

CEDIAM & CO
Société par actions simplifiée à associé unique
au capital de 1 000 euros
Siège social : 44 AV DU PRÉSIDENT KENNEDY, 75016 PARIS
809 837 081 RCS PARIS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 05 MAI 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2024

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 5 116,96 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	5 116,96 euros
« Autres réserves » antérieures	57 939,28 euros

Le solde

En totalité au compte « autres réserves » s'élève ainsi à 52 822,32 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Certifié conforme
Clémence TRIBES
Présidente
Associée unique

DocuSigned by:
Clémence Tribes
7DEB4D9DF9C14BD...

CEDIAM & CO SASU

Numéro SIRET : 80983708100045

44 AVENUE DU PRESIDENT KENNEDY
75016 PARIS

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2024 au 31/12/2024



DocuSigned by:
Clemence Tribes
7DEB4D9DF9C14BD...

Sommaire

Attestation de Présentation	1
Bilan et Resultat	2
Annexe	6

Attestation de Présentation

ATTESTATION

D'expert-comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise CEDIAM & CO SASU pour l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 15 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	276 098,10 Euros
chiffre d'affaires	24 200,00 Euros
résultat net comptable	-5 116,96 Euros

Fait à PARIS
Le 10/06/2025

Signature de l'Expert-Comptable

Cabinet BF CONSEILS D'EXPERTS & ASSOCIES SARL

Bilan et Resultat

CEDIAM & CO SASU

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (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						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	1 881,66	1 881,66			206,88	0,07
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	11 000,00		11 000,00	3,98	11 000,00	3,66
Créances rattachées à des participations	254 115,00		254 115,00	92,04	266 820,62	88,69
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	266 996,66	1 881,66	265 115,00	96,02	278 027,50	92,41
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	19 200,00	16 000,00	3 200,00	1,16	10 400,00	3,46
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	432,41		432,41	0,16	334,00	0,11
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	6 182,88		6 182,88	2,24	11 077,52	3,68
Charges constatées d'avance	1 167,81		1 167,81	0,42	1 020,98	0,34
TOTAL (II)	26 983,10	16 000,00	10 983,10	3,98	22 832,50	7,59
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	293 979,76	17 881,66	276 098,10	100,00	300 860,00	100,00

CEDIAM & CO SASU

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000,00)	1 000,00	0,36	1 000,00	0,33
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	100,00	0,04	100,00	0,03
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	57 939,28	20,98		
Report à nouveau			51 427,02	17,09
Résultat de l'exercice	-5 116,96	-1,84	6 512,26	2,16
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	53 922,32	19,53	59 039,28	19,62
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	206 651,11	74,85	221 204,41	73,52
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 103,67	0,76	2 687,31	0,89
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	9 887,00	3,58	10 458,00	3,48
. Organismes sociaux				
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 534,00	1,28	7 257,00	2,41
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés			214,00	0,07
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	222 175,78	80,47	241 820,72	80,38
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	276 098,10	100,00	300 860,00	100,00

CEDIAM & CO SASU

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	24 200,00		24 200,00	100,00	82 873,08	100,00	-58 673	-70,79
Chiffres d'Affaires Nets	24 200,00		24 200,00	100,00	82 873,08	100,00	-58 673	-70,79
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits			1,63	0,00	2,82	0,00	-1	-49,99
Total des produits d'exploitation (I)			24 201,63	100,00	82 875,90	100,00	-58 674	-70,79
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			22 944,41	94,81	18 216,50	21,98	4 728	25,96
Impôts, taxes et versements assimilés			500,00	2,07	717,00	0,87	-217	-30,25
Salaires et traitements			173,00	0,71	37 028,42	44,68	-36 855	-99,52
Charges sociales			2 320,72	9,59	16 850,38	20,33	-14 530	-86,22
Dotations aux amortissements sur immobilisations			206,88	0,85	627,22	0,76	-421	-67,14
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant					16 000,00	19,31	-16 000	-100,00
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			0,96	0,00	2,43	0,00	-2	-100,00
Total des charges d'exploitation (II)			26 145,97	108,04	89 441,95	107,93	-63 296	-70,76
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-1 944,34	-8,02	-6 566,05	-7,91	4 622	70,39
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations			-2 705,62	-11,17	13 078,31	15,78	-15 783	-120,67
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			-2 705,62	-11,17	13 078,31	15,78	-15 783	-120,67
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées								
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilères placements								
Total des charges financières (VI)								
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-2 705,62	-11,17	13 078,31	15,78	-15 783	-120,67
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-4 649,96	-19,20	6 512,26	7,86	-11 161	-171,38

CEDIAM & CO SASU

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2024 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2023 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			30 000,00	36,20	-30 000	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)			30 000,00	36,20	-30 000	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	467,00	1,93	30 000,00	36,20	467	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital					-30 000	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	467,00	1,93	30 000,00	36,20	-29 533	-98,43
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-467,00	-1,92			-467	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	21 496,01	88,83	125 954,21	151,98	-104 458	-82,92
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	26 612,97	109,97	119 441,95	144,13	-92 829	-77,71
RÉSULTAT NET	-5 116,96 <i>Perte</i>	-21,13	6 512,26 <i>Bénéfice</i>	7,86	-11 628	-178,55
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

Annexe

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 276 098,10 € et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -5 116,96 €, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Liste des filiales et participations

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Matériel de bureau et informatique	03 ans
------------------------------------	--------

CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels			
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 882		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	1 882		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	277 821		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	277 821		
TOTAL GENERAL	279 702		

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			1 882	1 882
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			1 882	1 882
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		12 706	265 115	265 115
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		12 706	265 115	265 115
TOTAL GENERAL		12 706	266 997	266 997

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	1 675	207		1 882
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 675	207		1 882
TOTAL GENERAL	1 675	207		1 882

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	207				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	207				
TOTAL GENERAL	207				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	16 000			16 000
TOTAL Dépréciations	16 000			16 000
TOTAL GENERAL	16 000			16 000
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles				

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	254 115		254 115
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	19 200	19 200	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	432	432	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	1 168	1 168	
TOTAL GENERAL	274 915	20 800	254 115
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 104	2 104		
Personnel et comptes rattachés	9 887	9 887		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	3 534	3 534		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	206 651	206 651		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	222 176	222 176		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	206 651			

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir :) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	9 235
TOTAL	9 235

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :)	1 560 9 887
TOTAL	11 447

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 168	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 168	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	100	10
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	100	10

Le capital s'élève à 1 000 €.

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises Ventes de produits finis Prestations de services	24 200
TOTAL	24 200

Répartition par marché géographique	Montant
France Etranger	24 200
TOTAL	24 200

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SAS 44K	10 000	1 082	100	10 000	10 000	205 500		755 704	7 310	
SAS MANGORICE	1 000	-7 576	100	1 000	1 000	39 380		44 000	126	
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										