

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CANNES - 0602 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 25/09/2025 - 7982 - 2012 B 00442 - 403 793 706 - C.G.A.T.

E C A

SAS C.G.A.T.

Page : 3

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/11/2024			30/11/2023
		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				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	264 857		264 857	264 457
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	49		49	1 049
TOTAL (II)		264 906		264 906	265 506
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	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				117 600
	Autres créances	3 989 888		3 989 888	2 479 578
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	1 278		1 278	4 735
	Charges constatées d'avance				2 525
	TOTAL (III)	3 991 165		3 991 165	2 604 438
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		4 256 071		4 256 071	2 869 944

(1) dont droit au bail

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

49

1 049

(3) dont créances à plus d'un an

E C A

SAS C.G.A.T.

Page :

4

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/11/2024

30/11/2023

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	94 177	94 177
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	333 358	333 358
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	9 418	8 762
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	991 562	765 915
	Report à nouveau	105 752	105 752
	Résultat de l'exercice	127 265	226 302
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 661 533	1 534 267
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	1 500 000	
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	592 873	990 013
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 693	53 655
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 547	16 928
	Dettes fiscales et sociales	19 137	90 796
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	430 289	184 285
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	2 594 539	1 335 677
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	4 256 071	2 869 944
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	127 265,48	226 301,92
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 594 539	1 335 677
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	582 736	990 013
	(3) Dont emprunts participatifs		

E C A

SAS C.G.A.T.

Page :

5

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/11/2024

30/11/2023

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	100 000		100 000	98 000
	Montant net du chiffre d'affaires	100 000		100 000	98 000
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			1	1
	Total des produits d'exploitation (1)			100 001	98 001
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			74 812	51 510
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 644	3 831
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir				263
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2	1
	Total des charges d'exploitation (2)			77 457	55 605
	RESULTAT D'EXPLOITATION			22 543	42 396

EC A

SAS C.G.A.T.

Page :

6

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/11/2024

30/11/2023

RESULTAT D'EXPLOITATION		22 543	42 396
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	131 849	82 764
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	142 292	266 642
	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		274 141	349 405
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	132 366	96 104
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		132 366	96 104
RESULTAT FINANCIER		141 775	253 302
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		164 318	295 698
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	1 200	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		1 200	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	1 300	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		1 300	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(100)	
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		36 953	69 396
TOTAL DES PRODUITS		375 342	447 406
TOTAL DES CHARGES		248 076	221 104
RESULTAT DE L'EXERCICE		127 265	226 302
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		274 141	349 405
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		79 716	75 827

Etats financiers au 30/11/2024

----- A N N E X E S -----

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 **4 256 071** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **375 342** euros et un total **charges** de **248 076** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **127 265** euros.

L'exercice considéré débute le **01/12/2023** et finit le **30/11/2024**.

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.

Immobilisations - Amortissements

Etat exprimé en euros

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations au 30/11/2024
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers	7 004		7 004	
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	25 557		25 557	
Immobilisations financières	265 506	700	1 300	264 906
TOTAL GENERAL	298 067	700	33 861	264 906

AMORTISSEMENTS

	Montant des amortissements au début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Reprises	Montant des amortissements au 30/11/2024
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel outillage industriels				
Installations générales, agencements et divers	7 004		7 004	
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	25 557		25 557	
TOTAL GENERAL	32 561		32 561	

E C A

SAS C.G.A.T.

Page :

18

Capital social

Etat exprimé en euros

30/11/2024

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	6 178,00	15,2439	94 177,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	6 178,00	15,2439	94 177,00

Créances et Dettes

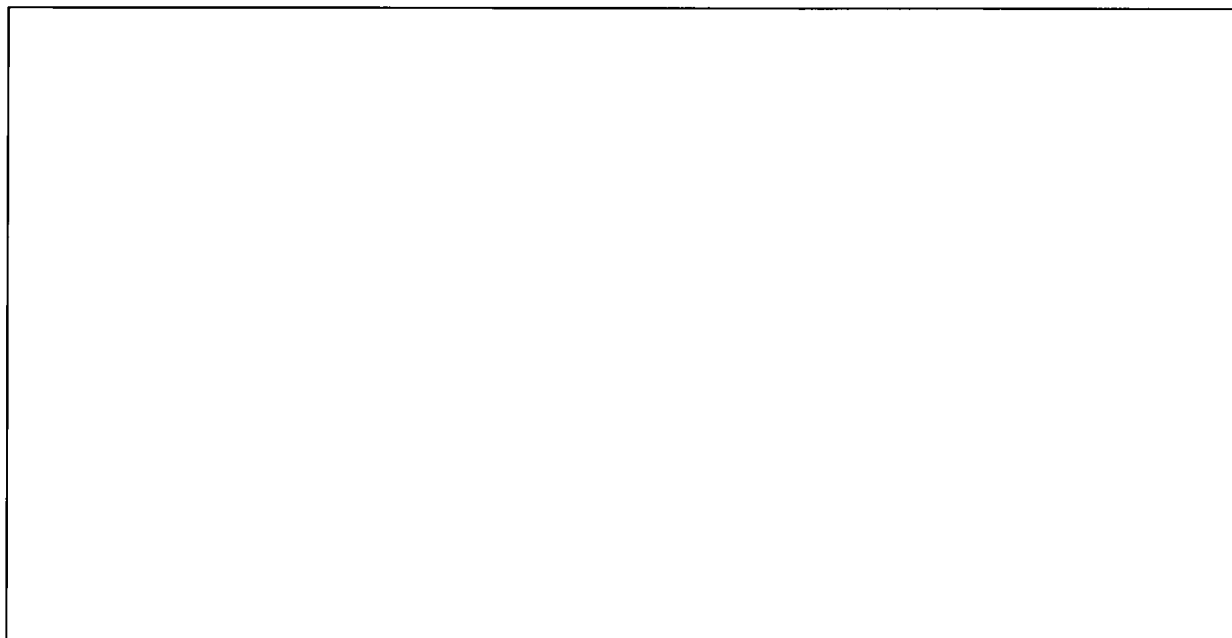
Etat exprimé en euros

		30/11/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	49	49	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	32 443	32 443	
	Taxes sur la valeur ajoutée	10 055	10 055	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	2 870	2 870	
	Débiteurs divers	3 944 519	3 944 519	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	3 989 937	3 989 937	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/11/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)	1 500 000	500 000	1 000 000	
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	582 736	582 736		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	10 137	10 137		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	50 547	50 547		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	911	911		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	18 226	18 226		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 693	1 693		
	Autres dettes	430 289	430 289		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	2 594 539	1 594 539	1 000 000	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		1 500 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 693			

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	30/11/2024	30/11/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	17 325	9 188	8 136	88,55
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 267	881	46 387	N S
Dettes fiscales et sociales	18 226	850	17 377	N S
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	82 818	10 919	71 900	658,49



Etat exprimé en euros	30/11/2024	30/11/2023	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		2 525	(2 525) -100,00
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL		2 525	(2 525) -100,00

[illegible]

C.G.A.T.

Société par actions simplifiée

Au capital de 94 177 euros

Siège social : MANDELIEU-LA-NAPOULE (06210)

Résidence les Cottages de l'Esterel

462 rue Jean Monnet

403 793 706 RCS CANNES

EXERCICE CLOS LE 30 NOVEMBRE 2024

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 MAI 2025

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire de la somme de CENT VINGT-SEPT MILLE DEUX CENT SOIXANTE-CINQ EUROS ET QUARANTE-HUIT CENTIMES (127 265,48 EUR) au compte AUTRES RESERVES.

Conformément aux dispositions de l'article 47 de la loi du 12 juillet 1965, l'assemblée générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**

