

COGEP.

SARL AS PLUS

35 RUE PIERRE CARLIER

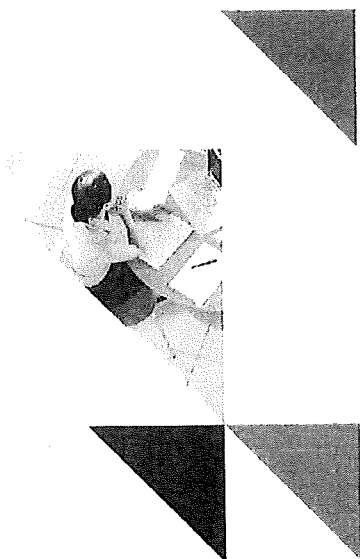
95370 MONTIGNY LES CORMEILLES

« CERTIFIE CONFORME »



COMPTES ANNUELS 2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024



COGEP ARGENTEUIL

3 5 ALLEE JORDAENS

95100 ARGENTEUIL

01 34 11 29 40

Et AG FA

Bilan Actif

		31/12/2024		31/12/2023	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
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.	1 828	154	1 673	1 579
	Autres immobilisations corporelles	69 319	61 625	7 694	3 534
	Immobilisations en cours				
	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	2 482		2 482	3 838
	TOTAL (II)	73 629	61 780	11 849	8 951
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	246 014	42 346	203 668	250 618
	Autres créances	10 725		10 725	7 171
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	250 000		250 000	250 000
	DISPONIBILITES	898 955		898 955	766 525
	Charges constatées d'avance	2 228		2 228	2 040
	TOTAL (III)	1 407 921	42 346	1 365 576	1 276 355
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 481 550	104 126	1 377 425	1 285 306

(1) dont droit au ball

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

(3) dont créances à plus d'un an

EA KGM

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023	
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	4 000	4 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	400	400
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 082 274	1 013 790
	Résultat de l'exercice	87 769	68 484
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	1 174 443	1 086 674
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)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	582	332
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		1 136
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 056	14 188
	Dettes fiscales et sociales	161 295	182 976
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	9 049	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	202 982	198 632
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 377 425	1 285 306
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	87 769,19	68 483,90
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	202 982	197 496	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

EA AGA

COMPTES ANNUELS 2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

ANNEXE



COGEP.

Règles et Méthodes Comptables

Désignation de l'entreprise : SARL AS PLUS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de **1 377 425** euros. et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de **87 769** euros

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au **31/12/2024** ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015, modifié par le règlement ANC n°2016-07 du 04 novembre 2016.

Les conventions générales comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Règles et Méthodes Comptables

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 12 mois
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 1 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 3 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- * Matériel informatique : 2 à 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks et en cours

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Règles et Méthodes Comptables

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Règles et Méthodes Comptables

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.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agencé aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	15 217		1 828		15 217	1 828
Instal., agencement, aménagement divers	999					999
Matériel de transport	59 805					59 805
Matériel de bureau, mobilier	5 223		7 549		4 256	8 515
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	81 244		9 376		19 473	71 147
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	3 838		144		1 500	2 482
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	3 838		144		1 500	2 482
TOTAL	85 082		9 520		20 973	73 629

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	13 638	1 733	15 217	154
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	999			999
	Matériel de transport	57 805	2 000		59 805
	Matériel de bureau, mobilier	3 689	1 389	4 256	822
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	76 131	5 122	19 473	61 780
TOTAL		76 131	5 122	19 473	61 780

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations		Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Reprises		Amort. fiscal exceptionnel	Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif			Mode dégressif			
Frais d'établissement et de développement								
Fonds commercial								
Autres immobilisations incorporelles								
TOTAL IMMOB INCORPORELLES								
Terrains								
Constructions sur sol propre								
sur sol d'autrui								
instal, agencement, aménag.								
Instal. technique matériel outillage industriels								
Instal générales Agenct aménagt divers								
Matériel de transport								
Matériel de bureau, informatique, mobilier								
Emballages récupérables, divers								
TOTAL IMMOB CORPORELLES								
Frais d'acquisition de titres de participation								
TOTAL								
TOTAL GENERAL NON VENTILE								

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2024
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges				
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations				
{ incorporelles				
{ corporelles				
{ des titres mis en équivalence				
{ titres de participation				
{ autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	55 723	1 740	15 117	42 346
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	55 723	1 740	15 117	42 346
TOTAL GENERAL	55 723	1 740	15 117	42 346
Dont dotations et reprises		1 740	15 117	
{ - d'exploitation				
{ - financières				
{ - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

	31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	2 482		2 482
Clients douteux ou litigieux	50 815	50 815	
Autres créances clients	195 199	195 199	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	10 509	10 509	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	216	216	
Charges constatées d'avances	2 228	2 228	
TOTAL DES CREANCES	261 449	258 967	2 482
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	32 056	32 056		
Personnel et comptes rattachés	77 983	77 983		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 837	29 837		
Impôts sur les bénéfices	8 366	8 366		
Taxes sur la valeur ajoutée	39 494	39 494		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	5 614	5 614		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	582	582		
Autres dettes	9 049	9 049		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	202 982	202 982		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	582			

Charges à payer

	31/12/2024
Total des Charges à payer	66 758
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 037
F.N.P. HONO. EXP.COMPTABLE	7 037
Dettes fiscales et sociales	59 721
PROVISION CP BRUT	45 711
PROVISIONS CP CHARGES	10 073
TAXE D'APPRENTISSAGE	516
FORMATION CONTINUE	3 422

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		40,00	100,0000	4 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		40,00	100,0000	4 000,00

Ventilation du chiffre d'affaires

	31/12/2024
Chiffre d'affaires par secteur d'activité	921 296
Production vendue Services	921 296
PRESTATIONS 20.00 %	921 296
Chiffre d'affaires par marché géographique	921 296
Chiffre d'affaires FRANCE	921 296
PRESTATIONS 20.00 %	921 296

A S PLUS
Société à responsabilité limitée au capital de 4.000 euros
Siège social : 35, rue Pierre Carlier – 95370 MONTIGNY-LES-CORMEILLES
492 155 627 RCS PONTOISE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 87.769,19 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	87.769,19 euros
Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur	1.082.274,17 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	1.170.043,36 euros

En totalité au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à 1.170.043,36 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercices	Dividendes	Revenus éligibles à l'abattement visé à l'article 158 du CGI et bénéficiant de l'abattement de 40%	Revenus éligibles à l'abattement visé à l'article 158 du CGI et ne bénéficiant pas de l'abattement de 40%
31.12.2023	-	-	-
31.12.2022	-	-	-
31.12.2021	130.000 €	130.000 €	-

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

Georges ALBERTO
Gérant

