

CEDEA HOLDING & ASSOCIES

Société à responsabilité limitée

au capital de 1 000 euros

Siège social : 336 rue de la Haie Plouvier Parc de la Haie

59273 FRETIN

827 706 128 RCS LILLE METROPOLE

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 SEPTEMBRE 2025**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2025

DEUXIÈME RÉOLUTION

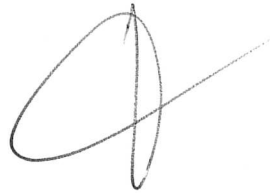
L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2025 s'élevant à 35 661,53 euros en totalité au compte « autres réserves ».

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**Certifié conforme
La Gérance**

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by a vertical stroke and a diagonal line extending upwards and to the right.

Désignation de l'entreprise SARL CEDEA HOLDING & ASSOCIES Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise 13 Résidence Paul Gauguin 59147 GONDECOURT

SIREN 8 2 7 7 0 6 1 2 8 Durée de l'exercice en nombre de mois * 1 2 Durée de l'exercice précédent * 1 2

							Exercice N clos le			
							31 12 01 31 2015			
ACTIF					Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	{	Fonds commercial *	010		012				
			Autres *	014		016				
	Immobilisations corporelles *			028	18575	030	7970	10605		
	Immobilisations financières * (1)			040	936595	042		936595		
	Total I (5)			044	955170	048	7970	947200		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *			050		052			
		Marchandises *			060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes			064		066				
	Créances (2)	{	Clients et comptes rattachés *	068	601275	070		601275		
			Autres * (3)	072	618485	074		618485		
	Valeurs mobilières de placement			080		082				
	Disponibilités			084	73164	086		73164		
	Charges constatées d'avance *			092	7660	094		7660		
	Total II			096	1300585	098		1300585		
Total général (I+II)				110	2255756	112	7970	2247786		
PASSIF									Exercice N NET 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *						120		1000	
	Écarts de réévaluation						124			
	Réserve légale						126		100	
	Réserves réglementées *						130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)					131		)	132	466521
	Report à nouveau						134			
	Résultat de l'exercice						136		35661	
	Subventions d'investissement						137			
	Provisions réglementées						140			
	Total I						142		503283	
Provisions pour risques et charges						Total II		154		
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées						156		723012	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *						166		802676	
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA :)					169	175537	)	172	203894
	Comptes courants d'associés						173		8919	
	Autres dettes						175		6000	
	Produits constatés d'avance						174			
Total III						176		1744503		
Total général (I + II + III)							180		2247786	
REVENUS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an		193		(4)	Dont dettes à plus d'un an		195	723012
	(2)	Dont créances à plus d'un an		197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *		182	10245
	(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs		199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *		184	34937

Désignation de l'entreprise SARL CEDEA HOLDING & ASSOCIES

Néant ☐ *

Exercice N clos le

A – RÉSULTAT COMPTABLE

3 1 1 0 3 | 2 0 2 5 |

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210					
	Production vendue {	Biens	dont export et livraisons		215		214	27015			
		Services *	intracommunautaires		217		218	995668			
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)						222				
	Production immobilisée *						224				
	Subventions d'exploitations reçues						226				
	Autres produits						230	5361			
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)						232	1028044				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)						234				
	Variation de stocks (marchandises) *						236				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)						238				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						240				
	Autres charges externes * : (dont crédit-bail : - mobilier : 1508- immobilier :)						242	689849			
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle, CFE et CVAE *				243		244	1938			
	Rémunérations du personnel *						250	166692			
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252	70508			
	Dotations aux amortissements *						254	6637			
	dont amortissement du fonds de commerce						255				
	Dotations aux provisions						256				
	Autres charges {	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *			259		}	149			
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			260						
Total des charges d'exploitation (II)						264	935776				
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						270	92268				
Produits financiers (III)			280		Charges financières (V)		294	39562			
					Produits exceptionnels (IV)		290	34937			
Charges exceptionnelles (VI) {	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			347		}	300	38509			
	dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			348							
Impôt sur les bénéfices (VII)						306	13472				
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)						310	35661				
B – RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312	35661	314				
RÉINTÉGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *				316						
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles				318	21752					
	Provisions non déductibles *				322						
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice n° 2033-NOT-SD)				324	13472					
	Divers* dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC	248				330		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		(	Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	249				)	251	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998						
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999						
DÉDUCTIONS	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997				
	Entreprises nouvelles (44 sexies)		986		ZFU -TE (44 octies A)	987		342			
	ZRD (44 terdecies)		127		JEI (44 sexies A)	989					
	Bassins d'emploi à redynamiser (44 duodecies)		991		ZRR (44 quindecies)	138					
	ZFANG (44 quaterdecies)		345		France Ruralités Revitalisation (art.44 quindecies A)	181					
	BUD (44 sexdecies)		992		Investissements et souscriptions outre-mer	344					
					ZDP (44 septdecies)	993					
	Dont divers	Créance due au titre du report en arrière du déficit			346					350	
		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies)			655						
		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)			643						
		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)			645						
		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)			647						
		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)			648						
		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)			641						
		Déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)			990						
	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)			649							
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéfice col.1 / Déficit col.2	352	70886	354			
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement) *				356						
	Déficits antérieurs reportables *..... dont imputés sur le résultat :						360				
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfice col.1 / Déficit col.2	370	70886	372				

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL CEDEA HOLDING & ASSOCIES

31032025

Néant ☐ *

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISÉ												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406					
	Autres	410		412		414		416					
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432		434		436					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446					
	Installations générales agencements divers	450	5083	452		454	2737	456	2346				
	Matériel de transport	460	66902	462		464	54892	466	12009				
	Autres immobilisations corporelles	470	4220	472		474		476	4220				
Immobilisations financières		480	926350	482	10245	484		486	936595				
TOTAL		490	1002555	492	10245	494	57630	496	955170				

II		AMORTISSEMENTS		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	
Fonds commercial		495		497		498		499			
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506			
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516			
	Constructions	520		522		524		526			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536			
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	516	542	470	544	281	546	706		
	Matériel de transport	550	19274	552	5322	554	18839	556	5758		
	Autres immobilisations corporelles	560	661	562	844	564		566	1505		
TOTAL		570	20453	572	6637	574	19120	576	7970		

III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)							
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values						
					Court terme *	Long terme					
						19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧			
Voir détail en annexe											
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589			
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾			579	Régularisations	590	583	594	595			
TOTAL					596	585	597	599			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT-SD

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)									
Immobili-sations	Libellé	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values			
						Court terme *	Long terme		
							19 %	15 % ou 12,8 %	0 %
1									
2									
3									
4									
5									
6									
7									
8									
9									
10									
11									
12									
13									
14									
15									
16									
17									
	TOTAL								
		578	580	582	584	586	581	587	589

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT-SD
(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

Désignation de l'entreprise : SARL CEDEA HOLDING & ASSOCIES										31032025				Néant ☐ *	
I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES															
A NATURE DES PROVISIONS				Montant au début de l'exercice			Augmentations : dotations de l'exercice			Diminutions reprises de l'exercice			Montant à la fin de l'exercice		
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires		600		602				604		606				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %		601		603				605		607				
	Autres provisions réglementées *		610		612				614		616				
Provisions pour risques et charges			620		622				624		626				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations		630		632				634		636				
	Sur stocks et en cours		640		642				644		646				
	Sur clients et comptes rattachés		650		652				654		656				
	Autres provisions pour dépréciation		660		662				664		666				
TOTAL			680		682				684		686				
B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES															
		Dotations			Reprises										
Fonds commercial	681			683											
Autres im. incorporelles	700			705											
Terrains	710			715											
Constructions	720			725											
Inst. techniques mat. et outillage	730			735											
Inst. générales, agencements amén. div.	740			745											
Matériel de transport	750			755											
Autres immobilisations corporelles	760			765											
TOTAL		770		775											
C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT (Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)															
1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes														
2															
3															
4															
5															
6															
7															
TOTAL à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD												780			
II DÉFICITS REPORTABLES															
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent				982											
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)				982 bis											
Nombre d'opérations sur l'exercice				982 ter											
Déficits imputés				983											
Déficits reportables				984											
Déficits de l'exercice				860											
Total des déficits restant à reporter				870											
III DIVERS															
Primes et cotisations complémentaires facultatives			dont montant déductible des cotisations facultatives en application du I de l'art. 154 bis dont Madelin			325				381					
			dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			327									
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant *			dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS			326				380					
N° du centre de gestion agréé										388					
Montant de la TVA collectée										374	234295				
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)										378	195549				
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant										399	0				
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice										398					
Montant de l'invest. reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI										397					

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD.

PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES

Annexe 2033-D

cadre C

Désignation de l'entreprise : SARL CEDEA HOLDING & ASSOCIES

Exercice N clos le : 31032025

NATURE		DOTATIONS	REPRISES
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour litiges		
	Provisions pour garanties données aux clients		
	Provisions pour pertes sur marchés à terme		
	Provisions pour amendes et pénalités		
	Provisions pour pertes de change		
	Provisions pour pensions		
	Provisions pour impôts		
	Provisions pour renouvellement des immobilisations		
	Provisions pour gros entretien, grandes révisions		
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés		
	Autres provisions		
	TOTAL		
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	Sur immobilisations incorporelles		
	Sur immobilisations corporelles		
	Sur immobilisations financières		
	Sur stocks et en-cours		
	Sur comptes clients		
	Autres provisions pour dépréciation		
TOTAL			

DÉTAIL DES RÉINTÉGRATIONS ET DÉDUCTIONS DIVERSES

Annexe 2033-B
Cadre B

RÉINTÉGRATIONS		DÉDUCTIONS	
TOTAL 330		TOTAL 350	

CEDEA HOLDING
SARL au capital de 1 000 €
336 rue de la Haie Plouvier
59273 FRETIN

Nos Réf : STC/MM/CE

Tourcoing, le 15 Septembre 2025

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS AU 31/03/2025

À l'Assemblée générale de la société CEDEA HOLDING,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SARL CEDEA HOLDING relatifs à l'exercice clos le 31/03/2025, 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.

Nous vous précisons que votre société n'étant pas tenue de désigner un commissaire aux comptes pour l'exercice clos le 31/03/2024, les comptes de l'exercice clos le 31/03/2024 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

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 six exercices dans des petites entreprises. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

J./...

www.stc-conseil.com

Tourcoing
156, chaussée Pierre Curie - 59200 Tourcoing
Tél. +33 (0)3 20 69 99 69
stc@stc-conseil.com

Métropole Sud
1, rue Georges Potié - 59120 Loos
Tél. +33 (0)3 62 84 00 05
stc.metropole@stc-conseil.com

YES Compta
yescompta.com
Tél. +33 (0)3 20 03 18 56
bonjour@yescompta.com

.../...

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de cette norme sont indiquées en annexe « Responsabilités du commissaire 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 1^{er} avril 2024 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 vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment pour ce qui concerne la valorisation des titres de participations.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 du Commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises.

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 du Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'articles D.44-6 du code de commerce 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.

RESPONSABILITES 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.

U.../...

.../...

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 COMMISSAIRE 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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises 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 six exercices dans des petites entreprises, 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 ;

U/...

.../...

- 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.

**STC Audit et Conseil,
Commissaire aux comptes**

Thibault LAMBIN

A handwritten signature in dark ink, consisting of a large, stylized loop followed by a vertical line and a horizontal stroke.

31/03/2025

Bilan actif

Actif			Au 31/03/2025			Au 31/03/2024
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	18 575	7 970	10 605	55 752
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	18 575	7 970	10 605	55 752
Immobilisations financières ⁽¹⁾	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations	1 136 595		1 136 595	1 126 350	
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts				-200 000	
	Autres immobilisations financières					
	TOTAL	1 136 595		1 136 595	926 350	
Total de l'actif immobilisé			1 155 170	7 970	1 147 200	982 102
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ⁽²⁾	Clients et comptes rattachés	601 275		601 275	761 711
		Autres créances	618 485		618 485	423 867
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	1 219 760		1 219 760	1 185 579	
Divers	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	73 164		73 164	34 569	
	TOTAL	73 164		73 164	34 569	
Charges constatées d'avance			7 660		7 660	
Total de l'actif circulant			1 300 585		1 300 585	1 220 148
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			2 455 756	7 970	2 447 786	2 202 250
Renvois :						
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

31/03/2025

Bilan passif

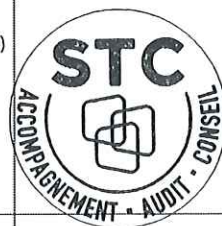
Passif		Au 31/03/2025	Au 31/03/2024
Capitaux propres	Capital (dont versé : 1 000)	1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	466 521	273 010
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation	35 661	193 510
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)		
	Situation nette avant répartition	503 283	467 621
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		503 283	467 621
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	693 912	755 565
	Emprunts et dettes financières divers (3)	38 019	39 874
	Total	731 932	795 439
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	802 676	745 511
	Dettes fiscales et sociales	203 894	171 203
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes	206 000	22 474
	Instruments de trésorerie		
	Total	1 212 570	939 189
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		1 944 503	1 734 629
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		2 447 786	2 202 250
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	723 012	723 012
	à moins d'un an	1 221 490	1 011 616
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			



31/03/2025

Compte de résultat

		France	Exportation	Du 01/04/2024 Au 31/03/2025 12 mois	Du 01/04/2023 Au 31/03/2024 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens	27 015		27 015	10 215
	- Services	995 668		995 668	818 945
	Chiffre d'affaires net	1 022 683		1 022 683	829 160
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			4 920	4 920
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			441	195
	Autres produits				
Total				1 028 044	834 275
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			689 849	526 880
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 938	1 933
	Salaires et traitements			166 692	151 704
	Charges sociales			70 508	68 687
	Dotations • sur immobilisations amortissements			6 637	14 559
	d'exploitation • sur actif circulant provisions				
Autres charges	• pour risques et charges				
				149	0
Total				935 776	763 765
Résultat d'exploitation A				92 268	70 510
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				180 000
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total					180 000
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			39 562	53 027
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				39 562	53 027
Résultat financier D				-39 562	126 972
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E				52 705	197 482



31/03/2025

Compte de résultat

		Du 01/04/2024 Au 31/03/2025 12 mois	Du 01/04/2023 Au 31/03/2024 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	34 937	
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	34 937	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	38 509	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	38 509	
Résultat exceptionnel		F	-3 571
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	3 972
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		35 661	193 510
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	1 508	
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



SARL CEDEA HOLDING & ASSOCIES

Annexe aux comptes de l'exercice clos-le 31/03/2025



Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice.....	2
1.1	Évènements principaux.....	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives au bilan	3
2.1	Actif.....	3
2.1.1	Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.2	Immobilisations corporelles.....	4
	Augmentations.....	4
	Diminutions.....	4
2.1.3	Tableaux des amortissements	4
2.1.4	Immobilisations financières	5
	Augmentations.....	5
	Diminutions.....	5
2.1.5	Produits à recevoir	8
2.1.6	Créances.....	9
2.2	Passif	10
2.2.1	Capitaux propres.....	10
2.2.2	Dettes financières et autres dettes	10
2.2.3	Charges à payer	11
3	Informations relatives au compte de résultat.....	12
3.1.1	Effectifs	13
4	Impôt sur les bénéfices.....	13
5	Autres informations.....	14
5.1	Engagements pris en matière de crédit-bail	14



1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Évènements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC.

Les conventions 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.

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.

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



2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Immobilisations 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.

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, ne sont pas 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.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 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.



2.1.2 Immobilisations corporelles

2.1.2.1 Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	2 738
Matériel de transport	-	-	-	54 892
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3 Tableaux des amortissements

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	-	-	-	-	-	-
Corporelles	20 453	6 637	-	19 120	-	7 970
Financières	-	-	-	-	-	-
TOTAL	20 453	6 637	-	19 120	-	7 970

2.1.4 Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	10 245	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-



2.1.4.1 Informations relatives aux filiales et participations

2.1.4.1.1 Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Comptes courants
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
CEDEA FORMATION	1 000	100 %	250		11 000	10 316
	161	0		250	1 050	0
ECO THERMIC'HABITAT	7 500	100 %	22 500		334 452	0
	75 247	0		22 500	15 086	7 500
CEDEA PARTNERS	30 000	100 %	2 500		512 921	12 304
	23 376	0		2 500	90	4 600
EURO DB	1 500	80 %	11 200		196 131	-6 000
	195 129	0		11 200	449	6 000
CEDEA ANALYSES	1 000	60 %	600		664 788	57 522
	-21 471	0		600	40 699	0
CEDEA LABORATOIRES	29 000	100 %	23 800		1 169 460	39 925
	29 113	0		23 800	36 423	0
AB EXPERTISES ET ASSOCIES	10 000	100 %	75 000		942 807	67 623
	77 095	0		75 000	13 618	11 000
BTC	19 000	100 %	1 000 000		2 557 167	203 269
	333 211	0		1 000 000	6 059	0

Participations (10 à 50% capital détenu)	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Comptes courants
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
CEDEA INGENIERIE	1000	50 %	500		- 19 120	19 782
	8 420	0		500	-30 841	0
LT	1 000	24.5 %	245		586 587	40 018
	0	0		245	79 759	0



2.1.5 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	120 000
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
État	-
Divers	-
TOTAL	120 000

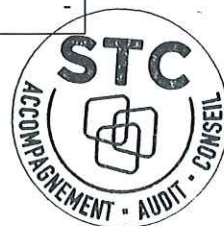


2.1.6 Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur comptable. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à celle-ci.

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		601 275	601 275	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	134 581	134 581	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		483 904	483 904	-
Charges constatées d'avance		7 661	7 661	-	
TOTAL		1 227 422	1 227 422	-	

La charge constatée d'avance correspond au contrat de service facturé par WANDEED, jusqu'au 30/11/2025.



2.2 Passif

2.2.1 Capitaux propres

2.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	1 000	-	-	1 000
Primes, réserves et écarts	273 111	193 511	-	466 622
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	193 511	-	157 849	35 662
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	467 622	193 511	157 849	503 283

2.2.1.2 Capital

Le capital est composé de 100 actions de 10 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2 Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				

- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	693 913	-	693 913	-
Emprunts et dettes financières Divers	29 100	-	29 100	-
Fournisseur et comptes rattachés	802 676	802 676	-	-
Personnel et comptes rattachés	9 065	9 065	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	9 614	9 614	-	-
Impôts sur les bénéfices	9 500	9 500	-	-
TVA	175 537	175 537	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	179	179	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	8 920	8 920	-	-
Autres dettes	206 000	206 000	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
	1 944 503	1 221 490	723 013	-

2.2.3 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	9 065
Charges sociales provisionnées	3 910
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	

Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	53 400
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	178
Divers	-
TOTAL	66 553

3 Informations relatives au compte de résultat



	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :			
- Biens	27 015	-	27 015
- Services	995 668	-	995 668
Chiffre d'affaires net	1 022 683	-	1 022 683
Autres Produits	5 361		5 361

3.1.1 Effectifs

Sur l'exercice, l'effectif moyen est de 1.

4 Impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		74 458	-3 572
Impôts :	Au taux de : 15%	6 375	-
	Au taux de : 25%	7 990	-893
Résultat après impôts		60 093	-2 679



5 Autres informations

5.1 Engagements pris en matière de crédit-bail

	Scanner LM36	Canon IR-ADV DX	Total
Valeur d'origine	5 985	6 552	12 537
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	0	0	0
- Dotations de l'exercice	0	0	0
TOTAL	0	0	0
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	0	0	0
- Exercices	723	786	1 509
TOTAL	723	786	1 509
Redevances restant à payer :			
- A 1 an au plus	1 140	1 248	2 388
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	4 275	4 680	8 955



- A plus de 5 ans	0	0	0
TOTAL	6 138	6 714	12 852
Valeur résiduelle :			
- A 1 an au plus	0	0	0
Va			
- A plus d'1 an et 5 ans au plus	0	0	0
- A plus de 5 ans	0	0	0
TOTAL	0	0	0
Montant pris en charge dans l'exercice	723	786	1 509

