Bordereau attestant l'exactitude des informations - LIMOGES - 8701 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 28/08/2026 - 6090 - 2017 B 00560 - 479 836 397 - 2 CAGALIN

Bilan BIC ANC N° 2022-06 (CEG)

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles	27 008,20	6 647,02	20 361,18	25 762,82
Immobilisations financières				
Autres titres immobilisés	15,00		15,00	15,00
Total actif immobilisé (III)	**27 023,20**	**6 647,02**	**20 376,18**	**25 777,82**
Stocks et en-cours				
Marchandises				46 871,62
Créances				
Clients et comptes rattachés	9 829,68		9 829,68	
Autres créances	83 845,64		83 845,64	26 859,63
Charges constatées d'avance				2 800,00
Valeurs mobilières de placement				
Autres titres	100 000,00		100 000,00	
Disponibilités	166 160,05		166 160,05	522 243,47
Total actif circulant (IV)	**359 835,37**		**359 835,37**	**598 774,72**
Ecarts conversion / diff. d'évaluation (VII)				510,00
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V+VI+VII)	**386 858,57**	**6 647,02**	**380 211,55**	**625 062,54**

Bilan BIC ANC N° 2022-06 (CEG)

	Net au 31/12/25	Net au 31/12/24
PASSIF		
Capital (dont versé ...)	20 000,00	20 000,00
Réserves		
Réserve légale	8 000,00	8 000,00
Autres réserves	130 536,29	109 813,36
Résultat de l'exercice	**40 674,21**	**20 722,93**
Total capitaux propres (I)	**199 210,50**	**158 536,29**
Total autres fonds propres (I bis)		
Total des provisions (II)		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	123 641,31	185 824,39
Personnel	*2 391,27*	*53 395,26*
Organismes sociaux	*19 737,14*	*65 690,12*
Etat. Impôts sur les bénéfices	*2 310,00*	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*1 638,28*	*4 528,48*
Autres dettes fiscales et sociales	*3 466,00*	*4 217,41*
Dettes fiscales et sociales	29 542,69	127 831,27
Autres dettes	27 817,05	152 870,59
Total des dettes (III)	**181 001,05**	**466 526,25**
TOTAL PASSIF (I+Ibis+II+III+IV)	**380 211,55**	**625 062,54**

Pour copie certifiée conforme à l'original

COMPTES ANNUELS 2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

ANNEXE

Pour copie certifiée conforme à l'original

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques		x	
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations	x		
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial		x	
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Variation de la valeur de portefeuille		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portefeuille		x	
- Liste des filiales		x	
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks		x	
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir	(Détail)		
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Composition du capital social		x	
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent		x	
- Tableau de variation des capitaux propres		x	
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges		x	
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des suretés réelles		x	
- Charges à payer	(Détail)		
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecarts de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de commerce		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance		x	
- Produits constatés d'avance		x	

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Ventilation du chiffre d'affaires net		x	
- Contrats à long terme		x	
- Frais accessoires d'achat		x	
- Informations sur les honoraires des commissaires aux comptes		x	
- Eléments imputables à un autre exercice		x	
- Opérations faites en commun		x	
- Résultat financier		x	
- Transferts de charges d'exploitation et financières		x	
- Transactions avec des parties liées		x	
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		x	
- Eléments exceptionnels		x	
- Transferts de charges exceptionnelles		x	
- Base de l'impôt sur les sociétés		x	
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		x	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		x	
- Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes		x	
- Accroissements et allégements de la dette future d'impôt		x	
- Intégration fiscale : Identité de la société tête de groupe		x	
- Evénements postérieurs à la clôture		x	
- Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		x	
- Effectifs		x	
- Compte Personnel de Formation (C.P.F)		x	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		x	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		x	
- Identité de la société mère consolidant les comptes de la société		x	
- Engagements financiers donnés		x	
- Autres opérations non inscrites au bilan		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail		x	
- Engagement de retraite		x	
- CICE		x	
- Aspects environnementaux		x	
- Tableau des cinq derniers exercices		x	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 2 CAGALIN

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 380 212 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 40 674 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/05/2026 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2025 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement n°2022-06 du 4 novembre 2022.

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.

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.

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.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	50 091	18 785	41 868	27 008
Immobilisations financières	15			15
Total	**50 106**	**18 785**	**41 868**	**27 023**
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	24 328	8 157	25 838	6 647
Immobilisations financières				
Total	**24 328**	**8 157**	**25 838**	**6 647**
ACTIF NET				**20 376**

Les flux s'analysent comme suit :

	Virements de poste à poste	Virements provenant de l'actif circulant	- Acquisitions	Entrées Apports	- Créations
Ventilation des augmentations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles			18 785		
Immobilisations financières					
Augmentations de l'exercice			**18 785**		

	Virements de poste à poste	Virements provenant de l'actif circulant	- Cessions	Sorties Scissions	- Mise hors service
Ventilation des diminutions					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles			41 868		
Immobilisations financières					
Diminutions de l'exercice			**41 868**		

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 93 675 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	9 830	9 830	
Autres	83 846	83 846	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Charges constatées d'avance			
Total	**93 675**	**93 675**	

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	9 830
FOURNIS.RRR A OBTENIR	8 124
BANQUES PROD. A RECEVOIR	1 375
Total	**19 329**

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 181 001 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an et cinq ans au plus	Echéance à plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	123 641	123 641		
Dettes fiscales et sociales	29 543	29 543		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	27 817	27 817		
Produits constatés d'avance				
Total	**181 001**	**181 001**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	23 490			

Charges à payer

	Montant
FFNP REDEVANCE PETROLIERE FIXE	26 344
FFNP EAU	3 074
FFNP HONORAIRES JURIDIQUES	960
CHARGES SOCIALES A PAYER DU PERSONN	1 600
CAP TAXES PROFESSIONNELLE	329
Total	**32 307**

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00	20 000,00
Nombre d'actions ordinaires	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	1 728 248,34	2 064 216,00	2 090 131,92	2 054 860,49	1 858 662,05
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	155 390,55	13 472,35	17 920,75	24 819,31	56 992,93
Impôts sur les bénéfices	3 232,00	1 027,00	442,00	2 851,00	8 162,00
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	143 232,37	9 819,14	20 547,97	20 722,93	40 674,21
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	760,79	62,23	87,39	109,84	244,15
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	716,16	49,10	102,74	103,61	203,37
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés		18	18	18	18
Montant de la masse salariale	487 951,26	593 745,25	596 816,15	588 313,63	546 256,08
Montant des sommes versées en avantages sociaux	63 745,03	161 750,85	167 939,20	166 841,90	149 472,85

2 CAGALIN
Société par Actions Simplifiée au capital de 20 000 €
Siège social : 17 rue du 08 Mai 1945
87270 - BONNAC LA COTE
RCS LIMOGES 479 836 397
-----ooo-----

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
se clôturant le 31 Décembre 2025
A l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle des Associés
du 29 Juin 2026
-----ooo-----

PROJET DE RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, propose que le montant du bénéfice de l'exercice, soit :

40 674,21 €

soit affecté de la manière suivante :

au poste «AUTRES RESERVES» pour 40 674,21 €

Le poste «AUTRES RESERVES» serait porté de 130 536,29 € à 171 210,50 €.

RESOLUTION

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide que le montant du bénéfice de l'exercice, soit :

40 674,21 €

sera affecté de la manière suivante :

au poste «AUTRES RESERVES» pour 40 674,21 €

Le poste «AUTRES RESERVES» sera porté de 130 536,29 € à 171 210,50 €.

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

Pour copie certifiée conforme à l'original