

CARASOFT

Société par actions simplifiée au capital de 7 142,90 €
Siège social : Bâtiment a, 3 rue des charrons, 31700 Blagnac
808 577 480 R.C.S. Toulouse

(la « **Société** »)

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2025**

.../...

TROISIEME RESOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

L'Associé Unique constate que l'exercice clos le 31 décembre 2024 se solde par un bénéfice net comptable de 1 375,00 €, décide d'affecter 1 375,00 €, € au compte « *Report à nouveau* » qui après affectation est porté de (53 536,00) € à (52 161,00) €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé Unique prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois (3) derniers exercices.

Cette résolution est adoptée par l'Associé Unique.

.../...

SIXIEME RESOLUTION

Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée par l'Associé Unique.

« **Certifié conforme à l'original** »
Associé Unique

Représentée par
Monsieur Jérémie Vinant

DocuSigned by:

Jérémie VI

A371858F35314D5...

CARASOFT SAS

SIRET : 80857748000037 - APE : 6201Z

**Comptes annuels au
31 décembre 2024**

*COGILOG SAS
3 Rue des Charrons, 31700 BLAGNAC
Téléphone: 0561715593*

SOMMAIRE

COMPTES ANNUELS	2
BILAN ACTIF	3
BILAN PASSIF	4
RÉSULTAT	5
ANNEXES	7
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	8
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	9
IMMOBILISATIONS	11
AMORTISSEMENTS	12
DÉROGATOIRE	13
DÉPRÉCIATIONS	13
FONDS COMMERCIAL	13
ÉCHÉANCES DES CRÉANCES À LA CLÔTURE	13
FILIALES ET PARTICIPATIONS	14
TITRES IMMOBILISÉS DE L'ACTIVITÉ DE PORTEFEUILLE	14
CAPITAUX PROPRES	14
PROVISIONS	14
ÉCHÉANCES DES DETTES À LA CLÔTURE	14
VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES	15
ENGAGEMENTS FINANCIERS	15
AUTRES OPÉRATIONS NON INSCRITES AU BILAN	15
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	15
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	15
CHARGES À PAYER	15
PRODUITS À RECEVOIR	15
HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES	15
OPÉRATIONS AVEC DES PARTIES LIÉES	16
IMMOBILISATIONS EN CRÉDIT-BAIL	16
ENGAGEMENTS DE CRÉDIT-BAIL	16
EFFECTIF	16
TABLEAUX DE GESTION	17
SOLDES INTERMÉDIAIRES DE GESTION	18
RATIOS D'ANALYSE	19
TABLEAU DE FINANCEMENT	20
DÉTAIL DES COMPTES	21

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

	Exercice clos le 31/12/2024			Exercice clos le 31/12/23
	Brut	Amortissement et dépréciation	Net au 31/12/24	
Capital souscrit - non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits ...	51 038	50 838	200	6 968
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Autres immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ (I)	51 038	50 838	200	6 968
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	7 278		7 278	1 122
Autres créances				178
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons détenus				
Disponibilités	11 051		11 051	17 211
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)	18 329		18 329	18 511
CHARGES À RÉPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES (III)				
PRIMES DE REMBOURSEMENT DES EMPRUNTS (IV)				
ECARTS DE CONVERSION ET DIFFÉRENCES D'ÉVALUATION ACTIF (V)				
TOTAL ACTIF (I + II + III + IV + V)	69 368	50 838	18 529	25 479

BILAN PASSIF

	Exercice clos le 31/12/24	Exercice clos le 31/12/23
CAPITAUX PROPRES		
Capital	7 143	7 143
Primes d'émission, de fusion, d'apport...	27 858	27 858
Écarts de réévaluation		
Réserves		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres		
Report à nouveau	(53 536)	(50 753)
Résultat de l'exercice	1 375	(2 782)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	(17 160)	(18 535)
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS (II)		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	16 234	39 665
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales	3 737	1 595
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		2 754
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance	15 719	
TOTAL DETTES (III)	35 690	44 014
ECARTS DE CONVERSION ET DIFFERENCES D'EVALUATION PASSIF (IV)		
TOTAL PASSIF (I + II + III + IV)	18 529	25 479

RÉSULTAT

	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023	Variation	
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	11 209	14 760	(3 551)	-24%
Montant net du chiffre d'affaires dont à l'exportation	11 209	14 760	(3 551)	-24%
Production stockée				
Production immobilisée				
Subvention d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits	0	1	(0)	-51%
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	11 209	14 761	(3 551)	-24%
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises		12	(12)	-100%
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes	1 312	6 443	(5 130)	-80%
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	6 768	10 168	(3 400)	-33%
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	186	0	185	231850%
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION (II)	8 266	16 623	(8 357)	-50%
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	2 944	(1 862)	4 806	258%
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Pertes ou bénéfice transféré (IV)				
TOTAL QUOTE-PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS EN COMMUN (III - IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participation				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées	1 569	1 985	(416)	-21%
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL CHARGES FINANCIÈRES (VI)	1 569	1 985	(416)	-21%
2. RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	(1 569)	(1 985)	416	21%
3. RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - V + V - VI)	1 375	(3 847)	5 222	136%

	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023	Variation
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Sur opérations de gestion		1 065	(1 065) -100%
Sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		1 065	(1 065) -100%
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Sur opérations de gestion			
Sur opérations en capital			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)			
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		1 065	(1 065) -100%
PARTICIPATION DES SALARIÉS AUX RÉSULTATS (IX)			
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES (X)			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	11 209	15 826	(4 616) -29%
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	9 835	18 608	(8 773) -47%
BÉNÉFICE OU PERTE	1 375	(2 782)	4 157 149%

ANNEXES

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

1. FAITS ESSENTIELS DE L'EXERCICE AYANT UNE INCIDENCE COMPTABLE

Néant.

2. CIRCONSTANCES QUI EMPECHENT LA COMPARABILITE D'UN EXERCICE A L'AUTRE

Néant.

3. AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Néant.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

1. RÈGLES GÉNÉRALES

Les comptes annuels de l'exercice du 1 janvier 2024 au 31 décembre 2024 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 22/06/1999, la loi n° 83-353 du 30/04/1983 et le décret 83-1020 du 29/11/1983, et conformément aux dispositions des règlements comptables 2014-03 relatif au plan comptable général.

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

2. 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 et 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.

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées, des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. 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 le mode linéaire et/ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Construction	20 à 30 ans
Agencement, aménagement, installation technique	5 à 10 ans
Matériel et outillage industriel	3 à 10 ans
Matériel de bureau et mobilier	10 ans
Matériel informatique	3 ans

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

3. FRAIS D'ÉTABLISSEMENT

Les frais de constitution, de transformation et de premier établissement ont été inscrits à l'actif en frais d'établissement.

5. PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

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

5. 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.

6. OPERATIONS EN DEVICES

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

7. COMPTES CONSOLIDÉS

La société CARASOFT SAS est intégrée dans le périmètre de consolidation du Groupe Baelen, 10 rue CIMAROSA, 75016 PARIS, SIRET : 484 158 779 00047.

8. INTEGRATION FISCALE

La société CARASOFT SAS est intégrée depuis le 1^{er} janvier 2023 dans le périmètre du groupe d'intégration fiscale Softnext 3, 10 rue CIMAROSA, 75016 PARIS, SIRET : 892 447 798 00026.

IMMOBILISATIONS

	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation légale
		Réévaluation	Acquisitions	Virements de poste à poste	Cessions et mises hors service		Valeur d'origine en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'établissement et de développement							
Autres postes d'immobilisations incorporelles	51 038					51 038	
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (I)	51 038					51 038	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Installations générales, agenc- des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel							
Installations générales, agencements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immobilisations financières							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (III)							
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	51 038					51 038	

AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Situations et mouvements de l'exercice			
	Montant des amortissements au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux cessions d'actif	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	44 070	6 768		50 838
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (I)	44 070	6 768		50 838
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. générales, agencements et aménagements des constructions				
Inst. techniques, matériel et outillage industriel				
Inst. générales, agencements, aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (II)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)	44 070	6 768		50 838

CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES	Situations et mouvements de l'exercice			
	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
TOTAL CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				

DÉROGATOIRE

Néant

DÉPRÉCIATIONS

Néant

FONDS COMMERCIAL

Néant

ÉCHÉANCES DES CRÉANCES À LA CLÔTURE

Créances	Montant brut	Échéance à un an au plus	Échéance à plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	7 278	7 278	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Créances diverses envers l'État et les collectivités publiques			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL DES CRÉANCES	7 278	7 278	

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Néant

TITRES IMMOBILISÉS DE L'ACTIVITÉ DE PORTEFEUILLE

Néant

CAPITAUX PROPRES

100% du capital est détenu par la société Cogilog SAS

PROVISIONS

Néant

ÉCHÉANCES DES DETTES À LA CLÔTURE

Dettes	Montant brut	Échéance à un an au plus	Échéance à plus d'un an et 5 ans au plus	Échéance à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	3 737	3 737		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	16 234	16 234		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	15 719	15 719		
TOTAL DETTES	35 690	35 690		

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

100% du chiffre d'affaires est réalisé en France

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Néant

AUTRES OPÉRATIONS NON INSCRITES AU BILAN

Néant

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

Néant

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

	Montants
Produits d'exploitation	15 719
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
TOTAL PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	15 719

CHARGES À PAYER

Néant

PRODUITS À RECEVOIR

Néant

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

La société n'a pas de commissaires aux comptes.

OPÉRATIONS AVEC DES PARTIES LIÉES

Néant

IMMOBILISATIONS EN CRÉDIT-BAIL

Néant

ENGAGEMENTS DE CRÉDIT-BAIL

Néant

EFFECTIF

La société n'a pas de salarié.