

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LE HAVRE - 7606 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 19/08/2025 - B2025/003761 - 2023 B 00215 - 950 771 436 - CNMP LH

CNMP LH
Société par actions simplifiée
au capital de 8 862 000 euros
Siège social : Quai de l'Atlantique
76600 LE HAVRE

950 771 436 RCS LE HAVRE

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
ANNUELLE ET EXTRAORDINAIRE
DU 26 JUIN 2025**

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 10 618 454,79 euros de la manière suivante :

- en totalité au compte « **report à nouveau** » - 10 618 454,79 euros
S'élevant ainsi à -18 023 556,49 euros

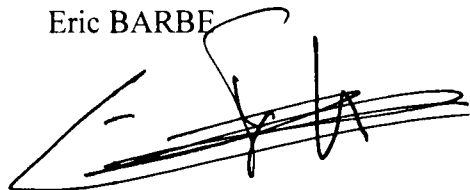
L'Assemblée Générale constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 26 Juin 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Eric BARBE



Désignation de l'entreprise : S.A.S. CNMP LH		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12							
Adresse de l'entreprise : QUAI DE L'ATLANTIQUE		Durée de l'exercice précédent * 12							
Numéro SIRET * 9 5 0 7 7 1 4 3 6 0 0 0 1 7		Néant ☐ *							
		Exercice N, clos le. 31122024	N-1 31122023						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2						
		Net 3	Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
		Frais de développement *	CX	CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	58 603	AC	14 646	43 957	2 081	
		Fonds commercial (1)	AH	2	AI		2	1	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO				
		Constructions	AP	278 961	AO	19 705	259 256	201 138	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	454 537	AS	64 792	389 745	27 846	
		Autres immobilisations corporelles	AT	1 980 245	AU	282 508	1 697 736	1 019 189	
		Immobilisations en cours	AV		AW			203 679	
		Avances et acomptes	AX		AY			55 800	
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
			Autres participations	CU	4 000	CV		4 000	4 000
			Créances rattachées à des participations	BB		BC			4 000
			Autres titres immobilisés	BD		BE			
	Prêts	BF		BG					
	Autres immobilisations financières *	BH	2 000	BI		2 000	2 000		
TO TAL (II)		BJ	2 778 348	BK	381 651	2 396 697	1 519 734		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	543 043	BM		543 043	356 263	
		En cours de production de biens	BN		BO				
		En cours de production de services	BP		BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS				
		Marchandises	BT		BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW					
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	4 687 302	BY		4 687 302	4 500 416	
		Autres créances (3)	BZ	5 878 806	CA		5 878 806	4 376 199	
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE				
Disponibilités		CF	225 282	CG		225 282	714 780		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	200 875	CI		200 875	307 435		
	TO TAL (III)	CJ	11 535 308	CK		11 535 308	10 255 093		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN							
	TO TAL GENERAL (I à VI)	CO	14 313 656	IA	381 651	13 932 005	11 774 828		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	2 000	(3) Part à plus d'un an :	CR			
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :		Créances :					

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise S.A.S. CNMP LH		Néant ☐ *		
		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 500 000)	DA	500 000	500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	(7 405 102)	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(10 618 455)	(7 405 102)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	(17 523 556)	(6 905 102)
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	36 490	1 667 130
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	3 220 554	3 220 554
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	24 262 522	11 956 351
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 515 850	1 154 232
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	113 544	265 899
	Autres dettes	EA	2 306 601	415 764
Compte régul.	EB			
Produits constatés d'avance (4)	EC	31 455 562	18 679 930	
TOTAL (IV)	ED			
Ecart de conversion passif *	EE	13 932 005	11 774 828	
TOTAL GENERAL (I à V)				
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	28 944 778	16 153 462
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	697	1 620 025	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

A

3

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2025

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : S.A.S. CNMP LH						Néant ☐ *			
		Exercice N				Exercice (N-1)			
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC			
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF			
		FG	35 957 602	FH		FI	35 957 602	28 605 908	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	35 957 602	FK		FL	35 957 602	28 605 908	
	Production stockée *					FM			
	Production immobilisée *					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	26 573		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	(23 345)	55 586	
	Autres produits (1) (11)					FQ	70	92	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	35 934 326	28 688 160	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	300		
	Variation de stock (marchandises) *					FT			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	1 488 040	960 497	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	(186 780)	(356 263)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	42 255 304	32 049 285	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	558 092	541 628	
	Salaires et traitements *					FY	1 253 786	1 323 501	
	Charges sociales (10)					FZ	669 184	1 415 997	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{- dotations aux amortissements* (14)} \\ \text{- dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	304 955	78 718
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE	839	10	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	46 343 420	36 013 673	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	(10 409 094)	(7 325 513)		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)				GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	211 840	74 339	
	Différences négatives de change					GS	757	3 163	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
Total des charges financières (VI)					GU	212 596	77 502		
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(212 596)	(77 502)		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(10 621 690)	(7 403 015)		

(RENVois : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

L)

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFP N° 2053 2025

Désignation de l'entreprise S.A.S. CNMP LH		Néant ☐ *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	9 590 2
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	9 590 2
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	2 355
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	4 000 2 089
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	6 355 2 089
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	3 235 (2 087)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	35 943 916 28 688 162
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	46 562 371 36 093 263
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	(10 618 455) (7 405 102)
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	IG	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HP	655 408 1 113 103
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	HQ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IH	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	IJ	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	IK	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	HX	
	(9) Dont transferts de charges	RC	
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	RD	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A1	(23 345) 55 586
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A2	
	(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	A3	
(14) Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2°, al.3)	A4		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
Produit de cession		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
VNC		4 000	
Amendes et pénalités		2 355	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs

5/7

Annexe

♦ INTRODUCTION

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **13 932 005 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **35 943 916 euros** et un total **charges** de **46 562 371 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **-10 618 455 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.
Il a une durée de **12 mois**.

L'exercice 2023 avait une durée de 9 mois.

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

♦ FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

♦ EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LE 1ER JANVIER 2025

Une opération de restructuration juridique a été opérée sur le premier trimestre 2025 matérialisée comme suit :

- Augmentation de capital souscrite à 100 % par la société Seafrigo Investissements qui détient alors 95 % du capital social de CNMP LH à l'issue de l'augmentation de capital.
- Cession de 60% des titres CNMP LH par la société Seafrigo Investissements à la société HL TERMINAL HOLDING BV.

A l'issue de l'opération de restructuration le capital social de la société CNMP LH est détenu comme suit :

- 60% pour HL TERMINAL HOLDING BV
- 35% pour SEAFRIGO INVESTISSEMENTS
- 5 % pour NYLH

♦ ACTIVITÉ PRINCIPALE

La SAS CNMP LH a une activité de manutention portuaire.

Annexe

♦ IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

La société consolidante est la SAS NYLH - 27 Rue Bassano 75008 PARIS - 807 448 576 RCS PARIS.

La société qui établit les comptes consolidés est la société NYLH dans lesquels les comptes annuels de la société sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale. Conformément aux dispositions du Code de Commerce, la société est exemptée en tant que mère de sous-groupe, d'établir des comptes consolidés et un rapport sur la gestion du groupe. En effet,

- Les actionnaires ne se sont pas opposés à cette exemption,
- Les comptes individuels de la société, ainsi que ceux de celle qu'elle contrôle et sur laquelle elle exerce une influence notable, sont intégrés globalement dans les comptes consolidés de l'ensemble plus grand (NYLH),
- Les comptes consolidés de l'ensemble plus grand sont certifiés et mis à la disposition des actionnaires de la société, en même temps que ses comptes individuels, avant l'assemblée générale devant les approuver.

♦ INDEMNITÉ DE DÉPART A LA RETRAITE

L'engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite est couvert par des cotisations couvrant l'intégralité des coûts relatifs aux départs anticipés dans le cadre des deux dispositifs dits d'amiante et de pénibilité. L'usage du départ anticipé est systématique pour les dockers.

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 95 681.78 €.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

- Taux d'actualisation : 3.35 %
- Table de mortalité : INSEE 2024
- Départ volontaire : 65-67 ans
- Taux turn over : moyen
- Taux de revalorisation des salaires : 2%

♦ PARTIES LIÉES

Conformément au décret 2009-267 du 9 mars 2009, nous vous informons que la Société n'a pas réalisé avec ses principaux associés ou les membres de ses organes d'administration et de surveillance (c. com. art. R. 123- 197-1) de transactions significatives qui n'ont pas été conclues aux conditions normales de marché.

♦ EFFECTIFS

Les effectifs s'élèvent à 23 au 31 décembre 2024.

Annexe

♦ ENGAGEMENT HORS BILAN

Néant.

♦ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Principes généraux

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Le principe de continuité d'exploitation a été retenu compte tenu du soutien financier obtenu auprès de la société mère HL TERMINAL HOLDING BV le 30 avril 2025 pour une durée de 12 mois.

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 sont établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du Plan Comptable Général telles que décrites dans le règlement ANC n°2018-07 du 10 décembre 2018 modifiant le règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014, et des pratiques comptables généralement admises en France.

Honoraires du commissaire aux comptes

Les honoraires de commissariat aux comptes s'élèvent à 40 000 € au titre de l'exercice 2024.

Opérations en devises

Les charges et les 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".

Annexe

Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Amortissements ».

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Amortissements des biens non décomposables

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Installations techniques 10 ans
- Matériels et outillages industriels 10 ans
- Matériels de transports 2 ans
- Matériels informatiques 3 ans
- Mobilier 5 à 8 ans

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont essentiellement composées des titres de participations des sociétés :

- EAT : 1 000 €
- MECAP : 1 000 €
- COGEMAP : 1 000 €
- COGECO : 1 000 €

Annexe

Evaluation des matières et marchandises

Les stocks sont évalués selon la méthode FIFO. Le coût d'acquisition des stocks comprend le prix d'achat. Les stocks sont, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice. Au titre de l'exercice 31 décembre 2024, aucune provision n'a été constatée.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités

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

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2024
		Réévaluations	Augmentations Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	3 789,17		54 815,80		58 604,97
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 789,17		54 815,80		58 604,97
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencé aménagement	207 756,07		71 205,25		278 961,32
Instal technique, matériel outillage industriels	32 218,87		422 318,19		454 537,06
Instal., agencement, aménagement divers	886 850,49		515 935,23		1 402 785,72
Matériel de transport	169 625,94		107 236,04	259,56	276 602,42
Matériel de bureau, informatique et mobilier	26 970,75		273 885,74		300 856,49
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours	203 679,00			203 679,00	
Avances et acomptes	55 800,00			55 800,00	
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 582 901,12		1 390 580,45	259 738,56	2 713 743,01
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	8 000,00			4 000,00	4 000,00
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	2 000,00				2 000,00
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 000,00			4 000,00	6 000,00
TOTAL	1 596 690,29		1 445 396,25	263 738,56	2 778 347,98

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	1 707,37	12 938,59		14 645,96
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 707,37	12 938,59		14 645,96
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	6 617,67	13 087,55		19 705,22
Instal technique, matériel outillage industriels	4 372,98	60 418,94		64 791,92
Autres Instal., agencement, aménagement divers	38 887,22	120 484,38		159 371,60
Matériel de transport	20 847,76	46 783,94	259,56	67 372,14
Matériel de bureau, mobilier	4 522,81	51 241,75		55 764,56
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	76 248,44	292 016,56	259,56	367 005,44
TOTAL	78 955,81	304 955,15	259,56	381 651,40

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations		Reprises	
	Dotations	Reprises	Dotations	Reprises
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 Agencet 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				

Présentation

Créances et Dettes

31/12/2024 1 an au plus plus d'1 an

CREANCES

Créances rattachées à des participations

Prêts

Autres immobilisations financières

2 000,00

2 000,00

Clients douteux ou litigieux

Autres créances clients

4 687 302,34

4 687 302,34

Créances représentatives des titres prêtés

Personnel et comptes rattachés

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

Impôts sur les bénéfices

Taxes sur la valeur ajoutée

4 946 262,93

4 946 262,93

Autres impôts, taxes versements assimilés

Divers

194 698,00

194 698,00

Groupe et associés

50 000,00

50 000,00

Débiteurs divers

687 845,24

687 845,24

Charges constatées d'avances

200 875,04

200 875,04

TOTAL DES CREANCES

10 768 983,55

10 768 983,55

Prêts accordés en cours d'exercice

Remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

31/12/2024

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine

696,57

696,57

Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine

35 793,92

25 010,86

10 783,06

Emprunts et dettes financières divers

2 500 000,00

1 184 246,00

1 315 754,00

Fournisseurs et comptes rattachés

24 262 522,14

24 262 522,14

Personnel et comptes rattachés

135 142,47

135 142,47

Sécurité sociale et autres organismes sociaux

238 727,49

238 727,49

Impôts sur les bénéfices

Taxes sur la valeur ajoutée

114 560,50

114 560,50

Obligations cautionnées

Autres impôts, taxes et assimilés

1 027 419,94

1 027 419,94

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

113 543,77

113 543,77

Groupe et associés

720 553,57

720 553,57

Autres dettes

2 306 601,16

2 306 601,16

Dettes représentatives de titres empruntés

Produits constatés d'avance

TOTAL DES DETTES

31 455 561,53

25 944 778,47

1 195 029,06

1 315 754,00

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

15 116,05

Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Stocks et En-cours

	31/12/2024	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements	543 043,37	356 263,35	186 780,02	
TOTAL I	543 043,37	356 263,35	186 780,02	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Produits à recevoir

		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		2 034 677
Autres créances clients		1 515 711
Clients fae	1 515 711	
Autres créances		518 967
Frs - rrr à obtenir	244 750	
Bat - produits à recevoir	194 698	
Divers produits à recevoir	79 519	

Charges à payer

	31/12/2024
Total des Charges à payer	5 526 550
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 022
Intérêts courus sur emprunts	9 326
Intérêts courus à payer	697
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 296 516
Fournisseurs fnp	4 296 516
Dettes fiscales et sociales	1 220 011
Provision congés payés	106 000
Personnel - charges à payer	29 142
Charges sociales sur cp	54 410
Org. sociaux - charges à payer	14 958
Etat - charges à payer	1 015 500

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			200 875
		200 875	

Charges constatées d'avance - FINANCIERES

Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES

TOTAL	200 875
-------	---------

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

	31/12/2024	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures		13,00	
Professions intermédiaires			
Employés		2,00	
Ouvriers		8,00	
TOTAL		23,00	

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	500 000,00				500 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau		(7 405 101,70)			(7 405 101,70)
Résultat de l'exercice	(7 405 101,70)	7 405 101,70		(10 618 454,79)	(10 618 454,79)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	(6 905 101,70)			(10 618 454,79)	(17 523 556,49)

Date de l'assemblée générale 27/06/2024

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 (6 905 101,70)

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif (6 905 101,70)

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (10 618 454,79)

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		500 000,00	1,0000	500 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		500 000,00	1,0000	500 000,00

Ventilation du chiffre d'affaires

		31/12/2024
Chiffre d'affaires par secteur d'activité		35 957 601,80
Production vendue Services		35 957 601,80
Prestations portuaires	33 889 989,07	
Prestations portuaires taxables	991 912,01	
Refacturations diverses	1 075 700,52	
Chiffre d'affaires par marché géographique		35 957 601,80
Chiffre d'affaires FRANCE		35 957 601,80
Prestations portuaires	33 889 989,07	
Prestations portuaires taxables	991 912,01	
Refacturations diverses	1 075 700,52	

Filiales et participations

1 1

31/12/2024 Capital Capitaux propres Q uote part du capital détenue (en pourcentage) Valeur comptable des titres détenus Brute Nette

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SAS COMPAGNIE GENERALE DES CONTAINERS	10 000,00	(37 777,08)	100,00	1 000,00	1 000,00
SAS COMPAGNIE GENERALE DE MAINTENANCE PORT	10 000,00	(164 525,91)	100,00	1 000,00	1 000,00
SAS MECAP	10 000,00	(3 130,46)	100,00	1 000,00	1 000,00

2. Participations (10 à 50 %)

S.A. EAT	450 000,00	598 587,68	35,00	1 000,00	1 000,00
----------	------------	------------	-------	----------	----------

Prêts et avances consentis Montant des cautions et avals donnés Chiffre d'affaires Résultat du dernier exercice clos Dividendes encaissés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SAS COMPAGNIE GENERALE DES CONTAINERS			535 601,98	(41 196,85)	
SAS COMPAGNIE GENERALE DE MAINTENANCE PORT	10 000,00		2 354 001,52	(246 862,79)	
SAS MECAP	40 000,00		2 090 752,13	39 006,20	

2. Participations (10 à 50 %)

S.A. EAT			3 466 945,81	3 451,86	
----------	--	--	--------------	----------	--

B. Renseignements globaux

Filiales non reprises en A Participations non reprises en A
françaises étrangères françaises étrangères

Capital
Capitaux propres
Quote part détenue en pourcentage
Valeur comptable des titres détenus - Brute
Valeur comptable des titres détenus - Nette
Prêts et avances consentis
Montant des cautions et avals
Chiffre d'affaires
Résultat du dernier exercice clos
Dividendes encaissés

CNMP LH

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2024)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2024)

Aux Associés
CNMP LH
Quai de L'Atlantique
76600 LE HAVRE

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société CNMP LH relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, 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 précisons que votre société n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « 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} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

*PricewaterhouseCoopers Audit, SAS, 11 RUE ARTHUR III CS 24241 44263 NANTES CEDEX
Téléphone: +33 (0)2 51 84 36 36, www.pwc.fr*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse, Montpellier.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe aux comptes annuels qui mentionne le soutien financier accordé par la société mère justifiant l'application du principe de continuité d'exploitation.

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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

Responsabilités 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.

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 Président.

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 aux normes d'exercice professionnel 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 aux normes d'exercice professionnel applicables en France, 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 ;
- 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.

Fait à Nantes, le 26 mai 2025

Le commissaire aux comptes

PricewaterhouseCoopers Audit



Anne Parenty

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		31/12/2024		31/12/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
	Frais d'établissement			
	Frais de développement			
	Concessions brevets droits similaires	58 603,36	14 645,96	43 957,40
	Fonds commercial (1)	1,61		1,61
	Autres immobilisations incorporelles			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
	Terrains			
	Constructions	278 961,32	19 705,22	259 256,10
COMPTES DE REGULARISATION	Installations techniques, mat. et outillage indus.	454 537,06	64 791,92	389 745,14
	Autres immobilisations corporelles	1 980 244,63	282 508,30	1 697 736,33
	Immobilisations en cours			203 679,00
	Avances et acomptes			55 800,00
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
	Participations évaluées selon mise en équival.			
	Autres participations	4 000,00		4 000,00
	Créances rattachées à des participations			4 000,00
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations financières	2 000,00		2 000,00
	TOTAL (II)	2 778 347,98	381 651,40	2 396 696,58
	STOCKS ET EN-COURS			
	Matières premières, approvisionnements	543 043,37		543 043,37
	En-cours de production de biens			356 263,35
	En-cours de production de services			
	Produits intermédiaires et finis			
	Marchandises			
	Avances et Acomptes versés sur commandes			
	CREANCES (3)			
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	4 687 302,34		4 687 302,34
	Autres créances	5 878 806,17		5 878 806,17
	Capital souscrit appelé, non versé			
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
	DISPONIBILITES			
		225 281,54		225 281,54
	Charges constatées d'avance	200 875,04		200 875,04
	TOTAL (III)	11 535 308,46		11 535 308,46
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecarts de conversion actif (VI)			
COMPTES DE REGULARISATION	TOTAL ACTIF (I à VI)	14 313 656,44	381 651,40	13 932 005,04
				11 774 827,97

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

2 000,00

6 000,00

Présentation

Bilan Passif

	31/12/2024	31/12/2023
Capital social ou individuel	500 000,00	500 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	(7 405 101,70)	
Résultat de l'exercice	(10 618 454,79)	(7 405 101,70)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	(17 523 556,49)	(6 905 101,70)
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 FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	36 490,49	1 667 129,76
Emprunts et dettes financières divers (3)	3 220 553,57	3 220 553,57
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 262 522,14	11 956 350,64
Dettes fiscales et sociales	1 515 850,40	1 154 231,92
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	113 543,77	265 899,48
Autres dettes	2 306 601,16	415 764,30
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	31 455 561,53	18 679 929,87
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	13 932 006,04	11 774 827,97
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(10 618 454,79)	(7 405 101,70)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	28 944 778,47	16 153 461,67
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	696,57	1 620 024,80
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

		31/12/2024	31/12/2023
		12 mois	12 mois
	France	Hors France	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)	35 957 601,60	28 605 908,29
	Montant net du chiffre d'affaires	35 957 601,60	28 605 908,29
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		26 573,21
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	(23 345,34)	55 586,42
	Autres produits	69,88	91,76
	Total des produits d'exploitation (1)	35 934 326,14	28 686 159,68
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		300,00
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements	1 488 039,83	960 496,50
	Variation de stock	(186 780,02)	(356 263,35)
	Autres achats et charges externes	42 255 303,56	32 049 284,85
	Impôts, taxes et versements assimilés	558 092,24	541 627,81
	Salaires et traitements	1 253 786,14	1 323 500,94
	Charges sociales du personnel	669 184,39	1 415 997,44
	Cotisations personnelles de l'exploitant		
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	304 955,15	78 718,06
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions		
	Autres charges	838,94	10,32
	Total des charges d'exploitation (2)	46 343 420,23	36 013 672,57
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(10 409 094,09)	(7 326 512,89)

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2024	31/12/2023
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(10 409 094,09)	(7 325 512,89)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	211 839,51	74 338,70
	Différences négatives de change	756,52	3 162,97
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	212 596,03	77 501,67
	RESULTAT FINANCIER	(212 596,03)	(77 501,67)
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(10 621 690,12)	(7 403 014,56)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	9 590,33	2,00
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	9 590,33	2,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	2 355,00	
	Sur opérations en capital	4 000,00	2 089,14
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	6 355,00	2 089,14
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	3 235,33	(2 087,14)
	PARTICIPATION DES SALAIRES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS	35 943 916,47	28 688 161,68
	TOTAL DES CHARGES	46 562 371,26	36 093 263,38
	RESULTAT DE L'EXERCICE	(10 618 454,79)	(7 405 101,70)

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE COMPTABLE

Annexe

◆ INTRODUCTION

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **13 932 005 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 35 943 916 euros** et un total **charges de 46 562 371 euros**, dégageant ainsi un **résultat de -10 618 455 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.
Il a une durée de **12 mois**.

L'exercice 2023 avait une durée de **9 mois**.

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

◆ FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant.

◆ EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LE 1ER JANVIER 2025

Une opération de restructuration juridique a été opérée sur le premier trimestre 2025 matérialisée comme suit :

- Augmentation de capital souscrite à 100 % par la société Seafrigo Investissements qui détient alors 95 % du capital social de CNMP LH à l'issue de l'augmentation de capital.
- Cession de 60% des titres CNMP LH par la société Seafrigo Investissements à la société HL TERMINAL HOLDING BV.

A l'issue de l'opération de restructuration le capital social de la société CNMP LH est détenu comme suit :

- 60% pour HL TERMINAL HOLDING BV
- 35% pour SEAFRIGO INVESTISSEMENTS
- 5 % pour NYLH

◆ ACTIVITÉ PRINCIPALE

La SAS CNMP LH a une activité de manutention portuaire.

Annexe

♦ IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

La société consolidante est la SAS NYLH - 27 Rue Bassano 75008 PARIS - 807 448 576 RCS PARIS.

La société qui établit les comptes consolidés est la société NYLH dans lesquels les comptes annuels de la société sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale. Conformément aux dispositions du Code de Commerce, la société est exemptée en tant que mère de sous-groupe, d'établir des comptes consolidés et un rapport sur la gestion du groupe. En effet,

- Les actionnaires ne se sont pas opposés à cette exemption,
- Les comptes individuels de la société, ainsi que ceux de celle qu'elle contrôle et sur laquelle elle exerce une influence notable, sont intégrés globalement dans les comptes consolidés de l'ensemble plus grand (NYLH),
- Les comptes consolidés de l'ensemble plus grand sont certifiés et mis à la disposition des actionnaires de la société, en même temps que ses comptes individuels, avant l'assemblée générale devant les approuver.

♦ INDEMNITÉ DE DÉPART A LA RETRAITE

L'engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite est couvert par des cotisations couvrant l'intégralité des coûts relatifs aux départs anticipés dans le cadre des deux dispositifs dits d'amiante et de pénibilité. L'usage du départ anticipé est systématique pour les dockers.

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 95 681.78 €.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

- Taux d'actualisation : 3.35 %
- Table de mortalité : INSEE 2024
- Départ volontaire : 65-67 ans
- Taux turn over : moyen
- Taux de revalorisation des salaires : 2%

♦ PARTIES LIÉES

Conformément au décret 2009-267 du 9 mars 2009, nous vous informons que la Société n'a pas réalisé avec ses principaux associés ou les membres de ses organes d'administration et de surveillance (c. com. art. R. 123- 197-1) de transactions significatives qui n'ont pas été conclues aux conditions normales de marché.

♦ EFFECTIFS

Les effectifs s'élèvent à 23 au 31 décembre 2024.

Annexe

♦ ENGAGEMENT HORS BILAN

Néant.

♦ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Principes généraux

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Le principe de continuité d'exploitation a été retenu compte tenu du soutien financier obtenu auprès de la société mère HL TERMINAL HOLDING BV le 30 avril 2025 pour une durée de 12 mois.

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024 sont établis conformément aux dispositions du Code de Commerce, du Plan Comptable Général telles que décrites dans le règlement ANC n°2018-07 du 10 décembre 2018 modifiant le règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014, et des pratiques comptables généralement admises en France.

Honoraires du commissaire aux comptes

Les honoraires de commissariat aux comptes s'élèvent à 40 000 € au titre de l'exercice 2024.

Opérations en devises

Les charges et les 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".

Annexe

Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Amortissements ».

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Amortissements des biens non décomposables

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Installations techniques 10 ans
- Matériels et outillages industriels 10 ans
- Matériels de transports 2 ans
- Matériels informatiques 3 ans
- Mobiler 5 à 8 ans

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont essentiellement composées des titres de participations des sociétés :

- EAT : 1 000 €
- MECAP : 1 000 €
- COGEMAP : 1 000 €
- COGECO : 1 000 €

Annexe

Evaluation des matières et marchandises

Les stocks sont évalués selon la méthode FIFO. Le coût d'acquisition des stocks comprend le prix d'achat. Les stocks sont, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice. Au titre de l'exercice 31 décembre 2024, aucune provision n'a été constatée.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités

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

Immobilisations

		Mouvements de l'exercice			
		Valeurs brutes début d'exercice	Augmentations RéévaluationsAcquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	Valeurs brutes au 31/12/2024
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	3 789,17	54 815,80		58 604,97
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 789,17	54 815,80		58 604,97
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencet aménagement	207 756,07	71 205,25		278 961,32
	Instal technique, matériel outillage industriels	32 218,87	422 318,19		454 537,06
	Instal., agencement, aménagement divers	886 850,49	515 935,23		1 402 785,72
	Matériel de transport	169 625,94	107 236,04	259,56	276 602,42
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	26 970,75	273 885,74		300 856,49
	Emballages récupérables et divers				
	Immobilisations corporelles en cours	203 679,00		203 679,00	
FINANCIERES	Avances et acomptes	55 800,00		55 800,00	
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 582 901,12	1 390 590,45	259 738,56	2 713 743,01
	Participations évaluées en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations	8 000,00		4 000,00	4 000,00
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières	2 000,00			2 000,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	10 000,00		4 000,00	6 000,00
TOTAL		1 592 901,12	1 445 398,25	263 738,56	2 778 347,98

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	1 707,37	12 938,59		14 645,96
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 707,37	12 938,59		14 645,96
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement	6 617,67	13 087,55		19 705,22
Instal technique, matériel outillage industriels	4 372,98	60 418,94		64 791,92
Autres instal., agencement, aménagement divers	38 887,22	120 484,38		159 371,60
Matériel de transport	20 847,76	46 783,94	259,56	67 372,14
Matériel de bureau, mobilier	4 522,81	51 241,75		55 764,56
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	75 248,44	292 016,56	259,56	367 005,44
TOTAL	76 955,81	304 955,15	259,56	381 651,40

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations	Reprises	Net
	Moins de dépréciation	Données à l'exercice	Moins de dépréciation à l'exercice
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 Agencet 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			

Créances et Dettes

	31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an		
CREANCES	Créances rattachées à des participations				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 000,00	2 000,00		
	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients	4 687 302,34	4 687 302,34		
	Créances représentatives des titres prêtés				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 946 262,93	4 946 262,93		
	Autres impôts, taxes versements assimilés				
	Divers	194 698,00	194 698,00		
	Groupe et associés	50 000,00	50 000,00		
	Débiteurs divers	687 845,24	687 845,24		
	Charges constatées d'avances	200 875,04	200 875,04		
TOTAL DES CREANCES	10 768 983,55	10 768 983,55			
Prêts accordés en cours d'exercice					
Remboursements obtenus en cours d'exercice					
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)					
	31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans	
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	696,57	696,57		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	35 793,92	25 010,86	10 783,06	
	Emprunts et dettes financières divers	2 500 000,00		1 184 246,00	1 315 754,00
	Fournisseurs et comptes rattachés	24 262 522,14	24 262 522,14		
	Personnel et comptes rattachés	135 142,47	135 142,47		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	238 727,49	238 727,49		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	114 560,50	114 560,50		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 027 419,94	1 027 419,94		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	113 543,77	113 543,77		
	Groupe et associés	720 553,57	720 553,57		
	Autres dettes	2 306 601,16	2 306 601,16		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	31 455 561,53	28 944 778,47	1 195 029,06	1 315 754,00	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice	15 116,05				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Stocks et En-cours

	31/12/2024	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements	543 043,37	356 263,35	186 780,02	
TOTAL I	543 043,37	356 263,35	186 780,02	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Produits à recevoir

		31/12/2024
Total des Produits à recevoir		2 034 677
Autres créances clients		1 515 711
Clients fae	1 515 711	
Autres créances		518 967
Frs - rrr à obtenir	244 750	
Etat - produits à recevoir	194 698	
Divers produits à recevoir	79 519	

Charges à payer

		31/12/2024
Total des Charges à payer		5 526 550
Emprunts et dettes auprès des établissements de cré		10 022
Intérêts courus sur emprunts	9 326	
Interets courus a payer	697	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 296 516
Fournisseurs fnp	4 296 516	
Dettes fiscales et sociales		1 220 011
Provision congés payés	106 000	
Personnel - charges à payer	29 142	
Charges sociales sur cp	54 410	
Org. sociaux - charges à payer	14 958	
Etat - charges à payer	1 015 500	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			200 875
		200 875	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
	TOTAL		200 875

Effectif moyen

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE

	31/12/2024	Interne	Externe
Cadres & professions intellectuelles supérieures		13,00	
Professions intermédiaires			
Employés		2,00	
Ouvriers		8,00	
TOTAL		23,00	

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2024
Capital social	500 000,00				500 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ..					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau		(7 405 101,70)			(7 405 101,70)
Résultat de l'exercice	(7 405 101,70)	7 405 101,70		(10 618 454,79)	(10 618 454,79)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	(6 905 101,70)			(10 618 454,79)	(17 523 556,49)

Date de l'assemblée générale 27/06/2024

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 (6 905 101,70)

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif (6 905 101,70)

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (10 618 454,79)

Capital social

ACTIONS / PARTS SOCIALES

	31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
Du capital social début exercice		500 000,00	1,0000	500 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		500 000,00	1,0000	500 000,00

Ventilation du chiffre d'affaires

		31/12/2024
Chiffre d'affaires par secteur d'activité		35 957 601,60
Production vendue Services		35 957 601,60
Prestations portuaires	33 889 989,07	
Prestations portuaires taxables	991 912,01	
Refacturations diverses	1 075 700,52	
Chiffre d'affaires par marché géographique		35 957 601,60
Chiffre d'affaires FRANCE		35 957 601,60
Prestations portuaires	33 889 989,07	
Prestations portuaires taxables	991 912,01	
Refacturations diverses	1 075 700,52	

Filiales et participations

1 1

31/12/2024

Capital

Capitaux propres

**Quote part du capital
détenue
(en pourcentage)**

**Valeur comptable des titres détenus
Brute
Nette**

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SAS COMPAGNIE GENERALE DES CONTAINERS	10 000,00	(37 777,08)	100,00	1 000,00	1 000,00
SAS COMPAGNIE GENERALE DE MAINTENANCE PORT	10 000,00	(164 525,91)	100,00	1 000,00	1 000,00
SAS MECAP	10 000,00	(3 130,46)	100,00	1 000,00	1 000,00

2. Participations (10 à 50 %)

S.A. EAT	450 000,00	598 587,68	35,00	1 000,00	1 000,00
----------	------------	------------	-------	----------	----------

**Prêts et avances
consentis** **Montant des
cautions et avals
donnés** **Chiffre d'affaires** **Résultat du dernier
exercice clos** **Dividendes
encaissés**

1. Filiales (Plus de 50 %)

SAS COMPAGNIE GENERALE DES CONTAINERS			535 601,98	(41 196,85)	
SAS COMPAGNIE GENERALE DE MAINTENANCE PORT	10 000,00		2 354 001,52	(246 862,79)	
SAS MECAP	40 000,00		2 090 752,13	39 006,20	

2. Participations (10 à 50 %)

S.A. EAT			3 466 945,81	3 451,86	
----------	--	--	--------------	----------	--

B. Renseignements globaux

Filiales non reprises en A
françaises étrangères

Participations non reprises en A
françaises étrangères

Capital
 Capitaux propres
 Quote part détenue en pourcentage
 Valeur comptable des titres détenus - Brute
 Valeur comptable des titres détenus - Nettes
 Prêts et avances consentis
 Montant des cautions et avals
 Chiffre d'affaires
 Résultat du dernier exercice clos
 Dividendes encaissés