

RCS : NANTES Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de NANTES atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00444 Numéro SIREN : 818 439 838 Nom ou dénomination : A S N

Ce dépôt a été enregistré le 09/03/2021 sous le numéro de dépôt 4928

A S N

S.A.S.U. au capital de 1 000,00 Euros

Siège social : 96 rue du Fief Heulin

44430 LE LOROUX-BOTTEREAU

R.C.S : 818439838

**COMPTES ANNUELS
DU 01/10/2019 AU 30/09/2020**

Certifiés conformes par Monsieur Antonio SILVA NETO

Déposé au Greffe
le 26 FEV. 2021

sous le N° 4988.
RCS N° 818439838

x Président

Fait le 9 février 2021

Signature



A S N

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	999	87	912	0,17		
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	211 515		211 515	39,41	70 150	20,45
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	212 514	87	212 427	39,58	70 150	20,45
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes					404	0,12
Clients et comptes rattachés	85 200		85 200	15,87	149 000	43,44
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	16 700		16 700	3,11		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	61		61	0,01	80	0,02
. Autres	58 940	15 000	43 940	8,19	20 250	5,90
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	178 194		178 194	33,20	103 141	30,07
Charges constatées d'avance	180		180	0,03		
TOTAL (II)	339 275	15 000	324 275	60,42	272 875	79,55
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	551 790	15 087	536 703	100,00	343 025	100,00

A S N

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000)	1 000	0,19	1 000	0,29
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	200	0,04	100	0,03
Autres réserves	190 437	35,48	113 061	32,96
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	261 311	48,69	163 475	47,66
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	452 948	84,39	277 637	80,94
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	4 978	0,93	9	0,00
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			6 000	1,75
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	596	0,11	480	0,14
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	7 008	1,31		
. Organismes sociaux	11 567	2,16		
. Etat, impôts sur les bénéfices			22 352	6,52
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	38 438	7,16	36 547	10,65
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 334	0,25		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	19 834	3,70		
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	83 755	15,61	65 388	19,06
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	536 703	100,00	343 025	100,00

A S N

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises									
Production vendue biens									
Production vendue services	306 000		306 000	100,00	230 000	100,00	76 000	33,04	
Chiffres d'Affaires Nets	306 000		306 000	100,00	230 000	100,00	76 000	33,04	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation									
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges									
Autres produits			3	0,00	0	0,00	3	N/S	
Total des produits d'exploitaton (I)			306 003	100,00	230 000	100,00	76 003	33,04	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)									
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			46 157	15,08	6 706	2,92	39 451	588,29	
Impôts, taxes et versements assimilés			3 094	1,01	139	0,06	2 955	N/S	
Salaires et traitements			60 339	19,72			60 339	N/S	
Charges sociales			22 535	7,36			22 535	N/S	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			87	0,03			87	N/S	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant									
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			0	0,00					
Total des charges d'exploitation (II)			132 212	43,21	6 845	2,98	125 367	N/S	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			173 791	56,79	223 155	97,02	-49 364	-22,11	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations			24 000	7,84			24 000	N/S	
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés									
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change									
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			24 000	7,84			24 000	N/S	
Dotations financières aux amortissements et provisions			15 000	4,90			15 000	N/S	
Intérêts et charges assimilées									
Différences négatives de change									
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			15 000	4,90			15 000	N/S	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			9 000	2,94			9 000	N/S	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			182 791	59,74	223 155	97,02	-40 364	-18,08	

A S N

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2020 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2019 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	156 334	51,09	250	0,11	156 084	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	156 334	51,09	250	0,11	156 084	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	34 834	11,38	250	0,11	34 584	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	34 834	11,38	250	0,11	34 584	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	121 500	39,71			121 500	N/S
Participation des salariés (IX)	42 980	14,05	59 680	25,95	-16 700	-27,97
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	486 337	158,93	230 250	100,11	256 087	111,22
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	225 026	73,54	66 775	29,03	158 251	236,99
RÉSULTAT NET	261 311	85,40	163 475	71,08	97 836	59,85
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

A S N

ANNEXE

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 536 702,72 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 261 310,69 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 25/01/2021 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

- La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

- La valeur d'inventaire est déterminée en fonction de l'actif net réestimé de la filiale qui tient compte de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

CREANCES ET DETTES

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

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

- Une provision est comptabilisée lorsqu'il existe, à la clôture de l'exercice, une obligation juridique ou implicite résultant d'événements passés qui entraîneront une sortie de fonds et qu'une estimation fiable de son montant peut être effectuée.

ASN

ANNEXE

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS - COVID-19**

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement majeur survenu sur l'exercice. A la date d'arrêté des comptes, le 14 janvier 2021, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas eu d'impact sur son activité.

L'activité de la principale filiale a été affectée par l'épidémie de Covid-19 sur le deuxième et troisième trimestre 2020, entraînant une baisse de son chiffre d'affaires sur cette période.

Cependant, cette filiale a mis en oeuvre un plan de continuation de son activité et a obtenu un prêt garanti par l'Etat.

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Au cours de l'exercice, la société a procédé à un apport des titres détenus sur les sociétés PP72 et PPO au profit de sa filiale la société PPF. Les titres de la société PPO ayant été acquis sur l'exercice.

En rémunération de cet apport, la société a reçu 1 174 actions de la société PPF, portant désormais sa participation à 17,78% du capital social de cette société.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Un nouveau confinement a été mis en place à compter du 30 octobre dernier pour une durée d'un mois minimum. Ce nouveau confinement n'a pas eu d'impact sur la société et ses filiales.

ASN

ANNEXE

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 212 514 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		999		999
Immobilisations financières	70 150	176 199	34 834	211 515
TOTAL	70 150	177 198	34 834	212 514

3.2 - Etat des créances = 161 082 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	161 082	138 082	
TOTAL	161 082	138 082	

3.3 - Provisions pour dépréciation = 15 000 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers		15 000			15 000
Comptes financiers					
Total		15 000			15 000

3.4 - Charges constatées d'avance = 180 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

3.5 - Informations complémentaires sur le bilan actif

Néant.

A S N

ANNEXE

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 1 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100	10,00	1 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	100	10,00	1 000

4.2 - Etat des dettes = 83 755 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	4 978	4 978		
Fournisseurs	596	596		
Dettes fiscales & sociales	58 347	53 347		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	19 834	19 834		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	83 755	78 755		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 1 331 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	1 331
Autres dettes	
TOTAL	1 331

4.4 - Informations complémentaires sur le bilan passif

Néant.

A S N

ANNEXE

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Autres informations relatives au compte de résultat**

Néant.

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Autres informations complémentaires**

- Engagements sur le passif des sociétés civiles et sociétés en nom collectif filiales : 172 594 Euros

A S N

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Présenté en Euro

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SNC DEMEURE DU PATR	1 000	-24 483	25	250	250	15 000		673 500	-31 243	
SCI EWINGS	61 000	57 570	25	14 900	14 900			45 818	38 747	
PPF	160 000	384 114	18	196 365	196 365			5 536 490	494 824	
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

Date de clôture :

- SNC DEMEURE DU PATRIMOINE : 31/12/2019

- PPF : 30/09/2019

- EWINGS : 31/12/2019

A S N

S.A.S.U. au capital de 1 000,00 Euros

Siège social : 96 Rue du Fief Heulin
44430 LE LOROUX-BOTTEREAU

R.C.S : 818439838

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 09/02/2021 **AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2020**

DEUXIEME DECISION

L'associé unique entérine les comptes de l'exercice clos le 30/09/2020 faisant ressortir un bénéfice de 261 310,69 Euros et décide d'affecter le résultat de la façon suivante :

- A titre de distribution de dividendes à l'associé unique pour un montant de 115 000,00 Euros
- Aux autres réserves, pour un montant de 146 310,69 Euros

L'associé unique recevra ainsi un dividende unitaire de 1 150,00 Euros.

Le montant brut du dividende perçu par les associés physiques fiscalement domiciliés en France, sera en principe assujéti au prélèvement forfaitaire (PFU) au taux proportionnel de 30% (soit un taux de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et de 17,2% au titre des prélèvements sociaux). L'abattement de 40%, prévu à l'article 158 3 2° du CGI, ne sera pas applicable en cas d'assujettissement au PFU.

A titre dérogatoire, les redevables, personnes physiques, pourront opter de manière expresse et irrévocable pour une imposition au barème de l'impôt sur le revenu. Cette option, globale, portera sur l'ensemble des revenus, gains et profits entrant dans le champ du PFU.

L'abattement de 40% pratiqué sur le montant brut du dividende sera dans cette hypothèse maintenu.

Rappel des dividendes distribués

L'associé unique prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes correspondants au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes (art. 243 Bis du code général des impôts) :

<i>Dates de clôture</i>	<i>Revenus éligibles à l'abattement de 40%</i>		<i>Revenus non éligibles à l'abattement</i>
	<i>Dividendes</i>	<i>Autres revenus distribués</i>	
30/09/2019	86 000	-	-
30/09/2018	-	-	-
30/09/2017	-	-	-

DECISION VOTEE

L'associé unique entérine les comptes de l'exercice clos le 30/09/2020 faisant ressortir un bénéfice de 261 310,69 Euros et décide d'affecter le résultat de la façon suivante :

- A titre de distribution de dividendes à l'associé unique pour un montant de 115 000,00 Euros
- Aux autres réserves, pour un montant de 146 310,69 Euros

L'associé unique recevra ainsi un dividende unitaire de 1 150,00 Euros.

Le montant brut du dividende perçu par les associés physiques fiscalement domiciliés en France, sera en principe assujéti au prélèvement forfaitaire (PFU) au taux proportionnel de 30% (soit un taux de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et de 17,2% au titre des prélèvements sociaux). L'abattement de 40%, prévu à l'article 158 3 2° du CGI, ne sera pas applicable en cas d'assujettissement au PFU.

A titre dérogatoire, les redevables, personnes physiques, pourront opter de manière expresse et irrévocable pour une imposition au barème de l'impôt sur le revenu. Cette option, globale, portera sur l'ensemble des revenus, gains et profits entrant dans le champ du PFU.

L'abattement de 40% pratiqué sur le montant brut du dividende sera dans cette hypothèse maintenu.

Rappel des dividendes distribués

L'associé unique prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes correspondants au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes (art. 243 Bis du code général des impôts) :

<i>Dates de clôture</i>	<i>Revenus éligibles à l'abattement de 40%</i>		<i>Revenus non éligibles à l'abattement</i>
	<i>Dividendes</i>	<i>Autres revenus distribués</i>	
30/09/2019	86 000	-	-
30/09/2018	-	-	-
30/09/2017	-	-	-

Pour copie certifiée conforme

Le Président

Pour copie certifiée conforme

TRIBUNAL DE COMMERCE
de NANTES
2 Bis, Quai François Mitterrand
BP 86209
44262 NANTES CEDEX 2

GREFFE

24 FEV. 2021

115/20

DEPOSE LE