

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 02886

Numéro SIREN : 505 268 227

Nom ou dénomination : A.S. GESTION

Ce dépôt a été enregistré le 29/07/2022 sous le numéro de dépôt 20922

n° de
dépôt
20322
29 JUL 2022

n° de
gestion

n° de
facture

Quint.

n° de
chrono

A.S. GESTION

SAS au capital de 80.600,00 €

**45, rue Maurice Berteaux
78600 LE MESNIL LE ROI**

RCS VERSAILLES 505 268 227

*Certifié Conforme
Le Président*

**PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 8 MARS 2022**

TROISIEME RESOLUTION

Il est décidé d'affecter le bénéfice de l'exercice de la façon suivante :

- distribution de dividendes	580.000,00 €
- le solde à la dotation à la « réserve facultative »	<u>513.550,12 €</u>
Soit bien un total égal au bénéfice de l'exercice	1.093.550,12 €

Cette distribution de dividendes sera mise en paiement dans les meilleurs délais.

Il est précisé qu'il a été distribué les dividendes suivants au titre des trois derniers exercices :

01/10/2019-30/09/2020 : 1.154.301,01 €

01/10/2018-30/09/2019 : 1.750.000 €

01/10/2017-30/09/2018 : 80.000 €

Cette résolution est adoptée par la majorité des associés.

Pour copie certifiée conforme

Le Président

9 – RESULTAT DES PARTICIPATIONS

Ils sont les suivants pour les exercices clos le 30.09.2021 :

	Dernier résultat comptable
- SCI Maurice Berteaux clôture au 30/09/2021	251.038,86 €
- Les Jardins du Mesnil au 30/09/2021	1.096.686,69 €

10 – PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2021, qui sont soumis à approbation, ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Ces règles sont identiques à celles retenues lors de l'exercice précédent.

11 – AFFECTATION DU RESULTAT

Il est décidé d'affecter le bénéfice de l'exercice de la façon suivante :

- distribution de dividendes	580.000,00 €
- le solde à la dotation à la « réserve facultative »	<u>513.550,12 €</u>
Soit bien un total égal un bénéfice de l'exercice	1.093.550,12 €

Cette distribution de dividendes sera mise en paiement dans les meilleurs délais.

Il est précisé qu'il a été distribué les dividendes suivants au titre des trois derniers exercices :

01/10/2019-30/09/2020 : 1.154.301,01 €

01/10/2018-30/09/2019 : 1.750.000 €

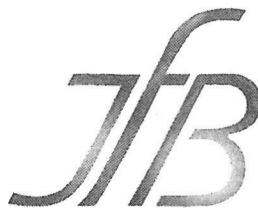
01/10/2017-30/09/2018 : 80.000 €

12 – DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

En application des articles 223 quater et quinquies du CGI, il est indiqué qu'il n'existe pas de charges non fiscalement déductibles au sens de ces articles au titre du présent exercice.

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport général de votre Commissaire aux comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées aux articles L 227-10 et suivants du Code de commerce.

Le Président



Conseil
Expertise comptable
Commissariat aux Comptes
site : www.cabinetbourgeon.fr

*Certifié conforme
le Président*

A.S. GESTION

SAS au capital de 80.600 €

45, rue Maurice Berteaux
78600 LE MESNIL LE ROI

RCS Versailles n° 505 268 227

COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2021

(Période du 1^{er} Octobre 2020 au 30 Septembre 2021)

Cabinet Jean-François BOURGEON

45, rue Maurice Berteaux - 78600 le Mesnil-le-Roi • Tél : 01 39 12 12 58 • Fax : 01 39 62 48 21 • @ : mesnil@cabinetbourgeon.fr
62, place de l'Eglise - 78550 Houdan • Tél : 01 30 59 62 24 • Fax : 01 30 59 53 84 • @ : houdan@cabinetbourgeon.fr

n° Intracommunautaire : FR 153 412904 27 siret : 341 290 427 00028 - Adhérent à une association de gestion agréée acceptant à ce titre les règlements par chèque

A.S. GESTION

45 RUE MAURICE BERTEAUX
78600 LE MESNIL LE ROI

Durée N: 12
Durée N-1: 12

BILAN ACTIF

	Brut	Amort. prov.	30/09/2021	30/09/2020
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur imm. incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques, mat. outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	116 190	29 112	87 077	139 303
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées				
Autres participations	6 260 700	130 000	6 130 700	6 130 700
Créances rattachées à des participations	14 987	14 987		
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total de l'actif immobilisé	6 391 877	174 099	6 217 777	6 270 003

Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Clients et comptes rattachés	75 022		75 022	64 464
Autres créances	81 401		81 401	195 216
Capital souscrit et appelé, non versé				
VMP (dont actions propres)				
Disponibilités	187 573		187 573	60 048
Charges constatées d'avance	1 571		1 571	523
Total de l'actif circulant	345 567		345 567	320 252

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				

Total de l'actif	6 737 445	174 099	6 563 345	6 590 255
-------------------------	------------------	----------------	------------------	------------------

Droit au bail		Immo. à - un an	14 987	Part à + un an	
Immobilisations		Stocks		Créances	

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2021

BILAN PASSIF

		30/09/2021	30/09/2020
Capital social ou individuel (dont versé)	80 600	80 600	80 600
Primes d'émission de fusion, d'apport, ...		1 279 100	1 279 100
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence)			
Réserve légale		8 060	8 060
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont réserve spé. prov. fluctuation des cours)			
Autres réserves (dont réserve achat d'oeuvre art.vivants)		3 915 087	3 032 657
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice		1 093 550	2 036 731
Subventions d'investissement			1 004
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		6 376 397	6 438 152

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		

Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total des provisions pour risques et charges		

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	70 317	
Emprunts et dettes financières divers		37 503
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 907	11 072
Dettes fiscales et sociales	109 722	103 527
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
Total des dettes	186 947	152 102

Ecart de conversion passif		
----------------------------	--	--

Total du passif	6 563 345	6 590 255
------------------------	------------------	------------------

Ecart de réévaluation incorporé au capital		
Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)		
écart de réévaluation libre		
réserve de réévaluation (1976)		
Dont réserve réglementée des plus-values à long terme		
Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	148 914	152 102
Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques CCP		

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2021

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	30/09/2021			30/09/2020
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	361 065		361 065	344 415
Chiffres d'affaires nets	361 065		361 065	344 415

Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges		
Autres produits	320 511	312 397
Total des produits d'exploitation	681 577	656 812

Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approv. (y compris droits de douane)		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)		
Autres achats et charges externes	22 435	23 026
Impôts, taxes et versements assimilés	24 902	21 804
Salaires et traitements	186 939	186 939
Charges sociales	78 788	77 775
Sur immobilisations : Dotations aux amortissements	36 740	34 687
Dotations aux provisions		
Sur actif circulant : Dotations aux provisions		
Pour risques et charges : Dotations aux provisions		
Autres charges	4	6
Total des charges d'exploitation	349 811	344 239
Résultat d'exploitation	331 766	312 573

Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers de participations	850 000	1 850 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	850 000	1 850 000

Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	693	2 546
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	693	2 546

Résultat financier	849 306	1 847 453
---------------------------	----------------	------------------

Résultat courant avant impôts	1 181 072	2 160 027
--------------------------------------	------------------	------------------

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2021

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	30/09/2021	30/09/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	41 004	1 500
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	41 004	1 500

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15 484	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	15 484	

Résultat exceptionnel	25 519	1 500
------------------------------	---------------	--------------

Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les sociétés	113 042	124 796
Total des produits	1 572 581	2 508 312
Total des charges	479 031	471 581

Bénéfice ou perte	1 093 550	2 036 731
--------------------------	------------------	------------------

Dont: - produits nets partiels sur opérations à long terme		
- produits de locations immobilières		
- produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
- crédit-bail mobilier		
- crédit-bail immobilier		
- charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
- produits concernant les entreprises liées		
- intérêts concernant les entreprises liées		
- dons faits aux organismes d'intérêt général		
- amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		
- amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		
- transferts de charges		
- cotisations personnelles de l'exploitant		
(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)		
- produits redevances concessions brevets et licences	320 511	312 397
- charges redevances pour concessions de brevets et licences		
- primes et cotisations complémentaires personnelles:		
facultatives		
obligatoires		
dont cotisations facultatives Madelin		
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		

Détail des produits et charges exceptionnels	Charges except.	Produits except.
Cession immobilisation	15 484	40 000
QP Subvention inscrit au résultat		1 004

Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs
---	---------------------	---------------------

SAS A.S. GESTION
45, rue Maurice Berteaux
78600 LE MESNIL LE ROI
RCS Versailles n° 505 268 227

ANNEXE

Au bilan de l'exercice clos le 30 septembre 2021

dont le total du bilan s'élève à 6.563.345 €

Et au compte de résultat de l'exercice

qui fait apparaître un bénéfice de 1.093.550,12 €

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1^{er} octobre 2020 au 30 septembre 2021.

Les notes ci-après font partie intégralement des comptes annuels.

1. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- 1) Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements :
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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.
- 2) Immobilisations :
La valeur retenue pour l'inscription des immobilisations à l'actif est la valeur d'acquisition. Conformément aux règlements CRC N° 2004-06 relatif aux immobilisations et 2002-10 relatif aux amortissements, applicables à compter du 1^{er} janvier 2005, la société a analysé l'ensemble des immobilisations concernées ainsi que les durées d'amortissements pratiquées. Il ressort de cette analyse qu'aucun actif du patrimoine n'est susceptible de faire l'objet d'une approche par composant. L'application des nouvelles règles issues du changement de réglementation n'a donc eu aucun impact sur les comptes de la société.
- 3) Amortissements :
Ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Les principaux taux d'amortissement pratiqués sont les suivants :

Matériel de transport 25%

- 4) Créances :
Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à sa valeur comptable.
- 5) Capital :
Au 30 septembre 2021, le montant du capital social est de 80.600€ décomposé en 806 actions pour une valeur nominale de 100€.
- 6) Effectif salarié et effectif mis à la disposition de l'entreprise.
Au titre de l'exercice clôturé, l'effectif s'élève à 1 personne.

2. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

Engagements financiers :

Néant

Autres informations significatives :

- *Honoraires de commissaire aux comptes* :

Les honoraires de commissaire aux comptes s'élèvent à 2.580 € (HT) pour cet exercice.

- *Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale* :

A partir de l'exercice ouvert au 01 octobre 2013, la société SAS AS GESTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS AS GESTION. Elle agit en qualité de tête de groupe.

3. PRECISIONS

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	75 k€
Clients factures à établir	75.022 €
Produits à recevoir.....	0 €
 Charges à payer incluses dans les postes du bilan :	 6 k€
Emprunt et dettes auprès des établissements de crédit	0 €
Fournisseurs.....	3.156 €
Dettes fiscales et sociales	2.787 €
Autres dettes	0 €

4. TABLEAUX ANNEXES

Voir les trois tableaux ci-après annexés :

- . Evolution des immobilisations
- . Evolution des amortissements
- . Etat des échéances, des dettes et des créances

5. TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Renseignements détaillés sur chaque filiale et participation	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenue	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)
1. Filiales (détenues à + de 50 %)				
LES JARDINS DU MESNIL	200.000	1.643.259	100 %	1.096.686
SCI MAURICE BERTEAUX	1.000	437.566	99 %	251.038
2. Participations (détenues entre 10 et 50 %)				

6. TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	Solde au 01/10/2020	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2021
Capital	80.600				80.600
Prime d'émission de fusion	1.279.100				1.279.100
Reserve légale	8.060				8.060
Autres réserves	3.032.657		882.430		3.915.087
Résultat de l'exercice n et n-1	2.036.731	- 2.036.731	1.093.550		1.093.550
Dividendes			1.154.301		
Subventions d'investissement	1.004			1.004	0
Total Capitaux propres	6.438.152				6.376.397

*

*

*

*

*

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2021

IMMOBILISATIONS

Immobilisations incorporelles	30/09/2020	Augmentations		Diminutions		30/09/2021	réévaluation
	Immo. au début de l'exercice	Réévaluation. pratiquée dans l'exercice	Acquisitions, créations viremts de poste à poste	par virements de poste à poste	par cessions à des tiers	Valeur brute immo. à fin exercice	Réévaluation légale
Frais d'établiss. développement							
Autres postes							

Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- sur sol propre							
dont composants							
- sur sol d'autrui							
dont composants							
Insts gales, agenct. et aménagt. const							
dont composants							
Insts tech., matériel et outillage indus							
dont composants							
Autres immobilisations corporelles:							
- instal. gén, agenc, aménagts divers							
- matériel de transport							
- matériel de bureau et info, mobilier							
- emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Total immobilisations corporelles	254 680				138 490	116 190	

Immobilisations financières							
Participations évaluées							
Autres participations	6 275 687					6 275 687	
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immo. financières							
Total immobilisations financières	6 275 687					6 275 687	

Total général	6 530 367				138 490	6 391 877	
----------------------	------------------	--	--	--	----------------	------------------	--

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2021

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Situations et mouvements de l'exercice des amortissements techniques			
	Amortissements début exercice	Augmentations : dotations exercice	Diminutions	Amortissements fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions :				
- sur sol propre				
- sur sol d'autrui				
inst. gales, agencts aménagts des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
- inst. gales, agencements, aménagts divers				
- matériel de transport	115 376	36 740	123 005	29 112
- matériel de bureau et informatique, mobilier				
- emballages récupérables et divers				
Total	115 376	36 740	123 005	29 112
Total général	115 376	36 740	123 005	29 112

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets des amortissements fin exercice
	Différentiel de durée, autres Colonne 1	Mode dégressif Colonne 2	Amortissement fiscal except. Colonne 3	Différentiel de durée, autres Colonne 4	Mode dégressif Colonne 5	Amortissement fiscal except. Colonne 6	
Frais d'établissement							
Autres immo. incorporelles							
Terrains							
Constructions :							
- sur sol propre							
- sur sol d'autrui							
Inst. géné., agencts, aménag.							
Inst. techniques, mat. et outil.							
Autres immobilisations corporelles:							
- inst. générales.,agenc.,aménag. div.							
- matériel de transport							
- mat. bureau, informatique, mobilier.							
- emballages récupérables, divers							
Total							
Frais acquisitions titres participation							
Total général							
Total général non ventilé	Total général non ventilé			Total général non ventilé			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2021

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions	Montant début d'exercice	Augmentations: dotations exercices	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- dont majoration exceptionnelle de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total provisions réglementées				

Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
Total provisions risques et charges				

Provisions pour dépréciation:				
- sur immobilisations incorporelles				
- sur immobilisations corporelles				
- sur immo. des titres mis en équivalence				
- sur immo. des titres de participation				
- sur autres immobilisations financières	144 987			144 987
- sur stocks et en cours				
- sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
Total provisions pour dépréciation	144 987			144 987

Total général		144 987			144 987
Dont dotations et reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice	
---	--

Clôture au: 30/09/2021

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2021

ETAT DES ECHEANCES, DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	14 987	14 987	
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	75 022	75 022	
Créance représentative de titres prêtés			
- provision pour dépréciation ant. constituée			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
- Impôts sur les bénéfices			
Etat et autres	526	526	
collectivités publ.			
- TVA			
- Autres impôts, taxes vers. assimilés			
- Divers			
Groupes et associés	80 875	80 875	
Débiteurs divers (dont créances relatives opérations pension de titres)			
Charges constatées d'avance	1 571	1 571	
Total général	172 981	172 981	
Montant des - prêts accordés en cours d'exercice			
- remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes				
- à 1 an max. à l'origine				
auprès étbts crédit	70 317	32 283	38 033	
- à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 907	6 907		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et organismes sociaux	12 806	12 806		
- Impôts sur les bénéfices	73 342	73 342		
Etat et autres	21 131	21 131		
collectivités				
- TVA				
publiques	2 442	2 442		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total général	186 947	148 914	38 033	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	97 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	26 682			
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés pers. physiques				

EMMANUEL BEZ

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Bordeaux

www.actif-associes.com

SAS « A.S. GESTION »

**45, Rue Maurice Berteaux
78600 LE MESNIL LE ROI**

**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 septembre 2021**

Domaine de la Vigerie – Route de Bergerac – 33270 FLOIRAC – Tél : 05 57 54 15 15 – Fax : 05 57 54 15 16

e-mail : emmanuel.bez@actif-associes.com

RCS Bordeaux : D 383 544 137 - Membre d'une Association Agréée : le règlement par chèque est accepté

EMMANUEL BEZ

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Bordeaux

www.actif-associes.com

SAS « AS GESTION »

45, rue Maurice Berteaux
78600 LE MESNIL LE ROI

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

**Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 30 septembre 2021**

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société « **AS GESTION** » relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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

J'ai réalisé ma 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} octobre 2020 à la date d'émission mon rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir.

Domaine de la Vigerie – Route de Bergerac – 33270 FLOIRAC – Tél : 05 57 54 15 15 – Fax : 05 57 54 15 16

e-mail : emmanuel.bez@actif-associes.com

RCS Bordeaux : D 383 544 137 - Membre d'une Association Agréée : le règlement par chèque est accepté

SAS AS GESTION

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 30.09.2021

Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, notamment la correcte valorisation des titres de participation.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai 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.

J'atteste de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 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 m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

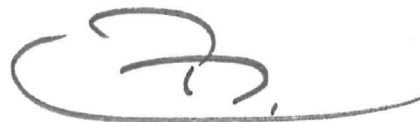
SAS AS GESTION

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 30.09.2021

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.

Floirac, le 22 février 2022



Emmanuel BEZ
Commissaire aux Comptes

A.S. GESTION

45 RUE MAURICE BERTEAUX
78600 LE MESNIL LE ROI

Durée N: 12
Durée N-1: 12

BILAN ACTIF

	Brut	Amort. prov.	30/09/2021	30/09/2020
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur imm. incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques, mat. outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	116 190	29 112	87 077	139 303
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées				
Autres participations	6 260 700	130 000	6 130 700	6 130 700
Créances rattachées à des participations	14 987	14 987		
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total de l'actif immobilisé	6 391 877	174 099	6 217 777	6 270 003

Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Clients et comptes rattachés	75 022		75 022	64 464
Autres créances	81 401		81 401	195 216
Capital souscrit et appelé, non versé				
VMP (dont actions propres)				
Disponibilités	187 573		187 573	60 048
Charges constatées d'avance	1 571		1 571	523
Total de l'actif circulant	345 567		345 567	320 252

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				

Total de l'actif	6 737 445	174 099	6 563 345	6 590 255
-------------------------	------------------	----------------	------------------	------------------

Droit au bail		Immo. à - un an	14 987	Part à + un an	
Immobilisations		Stocks		Créances	

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2021

BILAN PASSIF

		30/09/2021	30/09/2020
Capital social ou individuel (dont versé)	80 600	80 600	80 600
Primes d'émission de fusion, d'apport. ...		1 279 100	1 279 100
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence)			
Réserve légale		8 060	8 060
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont réserve spé. prov. fluctuation des cours)			
Autres réserves (dont réserve achat d'oeuvre art.vivants)		3 915 087	3 032 657
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice		1 093 550	2 036 731
Subventions d'investissement			1 004
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		6 376 397	6 438 152

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		

Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total des provisions pour risques et charges		

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	70 317	
Emprunts et dettes financières divers		37 503
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 907	11 072
Dettes fiscales et sociales	109 722	103 527
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
Total des dettes	186 947	152 102

Ecart de conversion passif		
----------------------------	--	--

Total du passif	6 563 345	6 590 255
------------------------	------------------	------------------

Ecart de réévaluation incorporé au capital		
Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)		
écart de réévaluation libre		
réserve de réévaluation (1976)		
Dont réserve réglementée des plus-values à long terme		
Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	148 914	152 102
Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques CCP		

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2021

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	30/09/2021			30/09/2020
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	361 065		361 065	344 415
Chiffres d'affaires nets	361 065		361 065	344 415

Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges		
Autres produits	320 511	312 397
Total des produits d'exploitation	681 577	656 812

Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approv. (y compris droits de douane)		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)		
Autres achats et charges externes	22 435	23 026
Impôts, taxes et versements assimilés	24 902	21 804
Salaires et traitements	186 939	186 939
Charges sociales	78 788	77 775
Sur immobilisations : Dotations aux amortissements	36 740	34 687
Dotations aux provisions		
Sur actif circulant : Dotations aux provisions		
Pour risques et charges : Dotations aux provisions		
Autres charges	4	6
Total des charges d'exploitation	349 811	344 239
Résultat d'exploitation	331 766	312 573

Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers de participations	850 000	1 850 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	850 000	1 850 000

Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	693	2 546
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	693	2 546

Résultat financier	849 306	1 847 453
---------------------------	----------------	------------------

Résultat courant avant impôts	1 181 072	2 160 027
--------------------------------------	------------------	------------------

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2021

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	30/09/2021	30/09/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	41 004	1 500
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	41 004	1 500

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	15 484	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	15 484	

Résultat exceptionnel	25 519	1 500
------------------------------	---------------	--------------

Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les sociétés	113 042	124 796
Total des produits	1 572 581	2 508 312
Total des charges	479 031	471 581

Bénéfice ou perte	1 093 550	2 036 731
--------------------------	------------------	------------------

Dont: - produits nets partiels sur opérations à long terme - produits de locations immobilières - produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs - crédit-bail mobilier - crédit-bail immobilier - charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs - produits concernant les entreprises liées - intérêts concernant les entreprises liées - dons faits aux organismes d'intérêt général - amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) - amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) - transferts de charges - cotisations personnelles de l'exploitant (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) - produits redevances concessions brevets et licences - charges redevances pour concessions de brevets et licences - primes et cotisations complémentaires personnelles: facultatives obligatoires dont cotisations facultatives Madelin dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	320 511	312 397
Détail des produits et charges exceptionnels	Charges except.	Produits except.
Cession immobilisation	15 484	40 000
QP Subvention inscrit au résultat		1 004
Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

SAS A.S. GESTION
45, rue Maurice Berteaux
78600 LE MESNIL LE ROI
RCS Versailles n° 505 268 227

ANNEXE

Au bilan de l'exercice clos le 30 septembre 2021

dont le total du bilan s'élève à 6.563.345 €

Et au compte de résultat de l'exercice

qui fait apparaître un bénéfice de 1.093.550,12 €

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1^{er} octobre 2020 au 30 septembre 2021.

Les notes ci-après font partie intégralement des comptes annuels.

1. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1) Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements :

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 provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

2) Immobilisations :

La valeur retenue pour l'inscription des immobilisations à l'actif est la valeur d'acquisition. Conformément aux règlements CRC N° 2004-06 relatif aux immobilisations et 2002-10 relatif aux amortissements, applicables à compter du 1^{er} janvier 2005, la société a analysé l'ensemble des immobilisations concernées ainsi que les durées d'amortissements pratiquées. Il ressort de cette analyse qu'aucun actif du patrimoine n'est susceptible de faire l'objet d'une approche par composant. L'application des nouvelles règles issues du changement de réglementation n'a donc eu aucun impact sur les comptes de la société.

3) Amortissements :

Ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Les principaux taux d'amortissement pratiqués sont les suivants :

Matériel de transport 25%

4) Créances :

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

5) Capital :

Au 30 septembre 2021, le montant du capital social est de 80.600€ décomposé en 806 actions pour une valeur nominale de 100€.

6) Effectif salarié et effectif mis à la disposition de l'entreprise.

Au titre de l'exercice clôturé, l'effectif s'élève à 1 personne.

2. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

Engagements financiers :

Néant

Autres informations significatives :

- *Honoraires de commissaire aux comptes :*

Les honoraires de commissaire aux comptes s'élèvent à 2.580 € (HT) pour cet exercice.

- *Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale :*

A partir de l'exercice ouvert au 01 octobre 2013, la société SAS AS GESTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS AS GESTION. Elle agit en qualité de tête de groupe.

3. PRECISIONS

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan 75 k€

Clients factures à établir	75.022 €
Produits à recevoir.....	0 €

Charges à payer incluses dans les postes du bilan : 6 k€

Emprunt et dettes auprès des établissements de crédit	0 €
Fournisseurs.....	3.156 €
Dettes fiscales et sociales	2.787 €
Autres dettes	0 €

4. TABLEAUX ANNEXES

Voir les trois tableaux ci-après annexés :

- . Evolution des immobilisations
- . Evolution des amortissements
- . Etat des échéances, des dettes et des créances

5. TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Renseignements détaillés sur chaque filiale et participation	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenue	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)
1. Filiales (détenues à + de 50 %)				
LES JARDINS DU MESNIL	200.000	1.643.259	100 %	1.096.686
SCI MAURICE BERTEAUX	1.000	437.566	99 %	251.038
2. Participations (détenues entre 10 et 50 %)				

6. TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	Solde au 01/10/2020	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2021
Capital	80.600				80.600
Prime d'émission de fusion	1.279.100				1.279.100
Reserve légale	8.060				8.060
Autres réserves	3.032.657		882.430		3.915.087
Résultat de l'exercice n et n-1	2.036.731	- 2.036.731	1.093.550		1.093.550
Dividendes			1.154.301		
Subventions d'investissement	1.004			1.004	0
Total Capitaux propres	6.438.152				6.376.397

*

*

*

*

*

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2021

IMMOBILISATIONS

Immobilisations incorporelles	30/09/2020	Augmentations		Diminutions		30/09/2021	réévaluation
	Immo. au début de l'exercice	Réévaluation. pratiquée dans l'exercice	Acquisitions, créations viremts de poste à poste	par virements de poste à poste	par cessions à des tiers	Valeur brute immo. à fin exercice	Réévaluation légale
Frais d'établiss. développement							
Autres postes							

Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- sur sol propre							
dont composants							
- sur sol d'autrui							
dont composants							
Insts gales, agenct. et aménagt. const							
dont composants							
Insts tech., matériel et outillage indus							
dont composants							
Autres immobilisations corporelles:							
- instal. gén, agenc, aménagts divers							
- matériel de transport							
- matériel de bureau et info, mobilier							
- emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Total immobilisations corporelles	254 680				138 490	116 190	

Immobilisations financières							
Participations évaluées							
Autres participations	6 275 687					6 275 687	
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immo. financières							
Total immobilisations financières	6 275 687					6 275 687	

Total général	6 530 367				138 490	6 391 877	
----------------------	------------------	--	--	--	----------------	------------------	--

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2021

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Situations et mouvements de l'exercice des amortissements techniques			
	Amortissements début exercice	Augmentations : dotations exercice	Diminutions	Amortissements fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions :				
- sur sol propre				
- sur sol d'autrui				
inst. gales, agencés aménagés des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
- inst. gales, agencements, aménagés divers				
- matériel de transport	115 376	36 740	123 005	29 112
- matériel de bureau et informatique, mobilier				
- emballages récupérables et divers				
Total	115 376	36 740	123 005	29 112
Total général	115 376	36 740	123 005	29 112

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets des amortissements fin exercice
	Différentiel de durée, autres Colonne 1	Mode dégressif Colonne 2	Amortissement fiscal except. Colonne 3	Différentiel de durée, autres Colonne 4	Mode dégressif Colonne 5	Amortissement fiscal except. Colonne 6	
Frais d'établissement							
Autres immo. incorporelles							
Terrains							
Constructions :							
- sur sol propre							
- sur sol d'autrui							
Inst. gén., agencts, aménag.							
Inst. techniques, mat. et outil.							
Autres immobilisations corporelles:							
- inst. générales.,agenc.,aménag. div.							
- matériel de transport							
- mat. bureau, informatique, mobilier.							
- emballages récupérables, divers							
Total							
Frais acquisitions titres participation							
Total général							
Total général non ventilé		Total général non ventilé			Total général non ventilé		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2021

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions	Montant début d'exercice	Augmentations: dotations exercices	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- dont majoration exceptionnelle de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total provisions réglementées				

Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
Total provisions risques et charges				

Provisions pour dépréciation:				
- sur immobilisations incorporelles				
- sur immobilisations corporelles				
- sur immo. des titres mis en équivalence				
- sur immo. des titres de participation				
- sur autres immobilisations financières	144 987			144 987
- sur stocks et en cours				
- sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
Total provisions pour dépréciation	144 987			144 987

Total général		144 987			144 987
Dont dotations et reprises	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice	
---	--

[illegible]

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2021

ETAT DES ECHEANCES, DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	14 987	14 987	
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	75 022	75 022	
Créance représentative de titres prêtés			
- provision pour dépréciation ant. constituée			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Etat et autres			
collectivités publ.			
- Impôts sur les bénéfices			
- TVA	526	526	
- Autres impôts, taxes vers. assimilés			
- Divers			
Groupes et associés	80 875	80 875	
Débiteurs divers (dont créances relatives opérations pension de titres)			
Charges constatées d'avance	1 571	1 571	
Total général	172 981	172 981	
Montant des - prêts accordés en cours d'exercice			
- remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes				
auprès ébts crédit				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus 1 an à l'origine	70 317	32 283	38 033	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 907	6 907		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et organismes sociaux	12 806	12 806		
Etat et autres				
collectivités				
publiques				
- Impôts sur les bénéfices	73 342	73 342		
- TVA	21 131	21 131		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts, taxes et assimilés	2 442	2 442		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total général	186 947	148 914	38 033	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	97 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	26 682			
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés pers. physiques				

A.S. GESTION

SAS au capital de 80.600,00 €

45, rue Maurice Berteaux
78600 LE MESNIL LE ROI

RCS VERSAILLES 505 268 227

RAPPORT DE GESTION PRESENTE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 8 MARS 2022

Califié Conforme
Le Président



Mademoiselle, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire en application des statuts et de l'article L 227-9 du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2021, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par l'article 23 des statuts.

1- SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE

Nos produits d'exploitation ont légèrement augmentés par rapport à ceux du précédent exercice (en K€)

	N	N-1
- production de services	361	344
- Redevance d'utilisation du nom et reprise provision	<u>320</u>	<u>312</u>
	681	656

Les charges s'élèvent cette année à 349 K€ contre 344 K€ lors du précédent exercice.

D'où un résultat d'exploitation positif de 331 K€ contre 312 K€ lors du précédent exercice.

Notre résultat financier est positif cette année de 849 K€ avec la perception de dividendes de la Société Jardins du Mesnil.

Le résultat exceptionnel est positif cette année de 25 K€.

Après incidence d'un impôt sur les sociétés de 113 K€, la Société AS GESTION dégage, pour cet exercice clos le 30 septembre 2021, un bénéfice de 1.093.550,12 €.

En dépit de l'épidémie du Covid-19 qui a débuté au 1er trimestre 2020, les activités de la société n'ont pas été affectées. A la date d'arrête des comptes, le Président n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Il est précisé, par ailleurs, que la société n'a bénéficié, au cours de l'exercice, d'aucune aide mise en place par le Gouvernement.

2- EVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIERE

Ainsi qu'évoqué au paragraphe 1 précédent, **les résultats de la Société** pour les périodes de (N) et (N-1) sont les suivants :

	Exercice N	Exercice N- 1
- Résultat d'exploitation	331.766 €	312.573 €
- Résultat financier	849.306 €	1.847.453 €
- Résultat exceptionnel	25.519 €	1.500 €
- Résultat comptable de l'exercice	1.093.550 €	2.036.731 €

Quant à la **situation de trésorerie théorique à court terme**, elle peut être résumée ainsi (en K€) :

	Exercice N	Exercice N-1
- Actif réalisable et disponible	345	320
- Dettes à court terme (2)	<u>- 116</u>	<u>- 152</u>
Situation financière à court terme (1-2) = (3)	229	168

3 – EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Comme indiqué ci-dessus, l'épidémie de Covid -19 n'a pas eu d'impact sur le résultat de la société et le principe de la continuité d'exploitation demeure.

4 – ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Conformément aux dispositions de l'article L 232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

5- DELAIS DE PAIEMENT

Aux termes des dispositions des articles L.441-6-1 et D.441-4 du Code de Commerce, nous vous présentons, ci-après les informations relatives aux délais moyens de paiement de nos fournisseurs :

Paieement à 30 jours : 100 %

6 – EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Les résultats 2021/2022 devraient être proches de ceux du présent exercice.

7 – INFORMATIONS SUR LA DETENTION DU CAPITAL PAR CERTAINS ASSOCIES

Conformément aux dispositions de l'article L 223-13 du Code de commerce et compte tenu des informations et notifications reçues en application des articles L 233-7 et L 233-12 dudit Code, nous vous indiquons ci-après l'identité des actionnaires possédant plus du vingtième, du dixième, du cinquième, du tiers, de la moitié ou des deux tiers du capital social ou des droits de vote :

- Monsieur Antonio RODRIGUES possède plus des 2/3 du capital de la Société.

8 – PRISE DE PARTICIPATION

Notre société n'a pris aucune participation dans des sociétés au cours du présent exercice.