

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 06/09/2021 sous le numéro de dépôt 26570

n° de  
dépôt



n° de  
gestion

4

26570

06 SEP. 2021

n° de  
facture

Quesy -

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 à l'original  
Le président*

-----  
**PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE  
ORDINAIRE ANNUELLE DU 16 MARS 2021**  
-----

**TROISIEME RESOLUTION**

La réserve facultative et le résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2020, font apparaître un montant distribuable de :

|                          |                       |
|--------------------------|-----------------------|
| - Réserve facultative    | 3.032.657,29 €        |
| - Résultat de l'exercice | <u>2.036.731,31 €</u> |
| Montant distribuable     | 5.069.388,60 €        |

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

|                                                       |                              |
|-------------------------------------------------------|------------------------------|
| - distribution de dividendes                          | <b>1.154.301,01 €</b>        |
| - le solde à la dotation à la « réserve facultative » | <b><u>3.915.087,59 €</u></b> |
| Soit bien un total égal de                            | <b>5.069.388,60 €</b>        |

**Cette distribution de dividendes sera mise en paiement à compter du 20 mars 2021.**

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

01/10/2018-30/09/2019 : 1.750.000 €

01/10/2017-30/09/2018 : 80.000 €

01/10/2016- 30/09/2017: 79.530 €

**Cette résolution est adoptée par la majorité des associés.**

Pour copie certifiée conforme

Le Président



Conseil  
Expertise comptable  
Commissariat aux Comptes  
site : [www.cabinetbourgeon.fr](http://www.cabinetbourgeon.fr)



## 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 2020

*(Période du 1<sup>er</sup> Octobre 2019 au 30 Septembre 2020)*

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](mailto: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](mailto: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.   | 30/09/2020       | 30/09/2019       |
|---------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 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          | 254 680          | 115 376        | 139 303          | 57 800           |
| 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          |                  |                |                  |                  |
| <b>Total de l'actif immobilisé</b>          | <b>6 530 367</b> | <b>260 364</b> | <b>6 270 003</b> | <b>6 188 500</b> |

|                                         |                |  |                |                |
|-----------------------------------------|----------------|--|----------------|----------------|
| 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            | 64 464         |  | 64 464         | 61 276         |
| Autres créances                         | 195 216        |  | 195 216        | 45 143         |
| Capital souscrit et appelé, non versé   |                |  |                |                |
| VMP (dont actions propres)              |                |  |                |                |
| Disponibilités                          | 60 048         |  | 60 048         | 470 835        |
| Charges constatées d'avance             | 523            |  | 523            | 3 017          |
| <b>Total de l'actif circulant</b>       | <b>320 252</b> |  | <b>320 252</b> | <b>580 273</b> |

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

|                         |                  |                |                  |                  |
|-------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| <b>Total de l'actif</b> | <b>6 850 619</b> | <b>260 364</b> | <b>6 590 255</b> | <b>6 768 773</b> |
|-------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|

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

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2020

## BILAN PASSIF

|                                                                       |        | 30/09/2020       | 30/09/2019       |
|-----------------------------------------------------------------------|--------|------------------|------------------|
| 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)             |        | 3 032 657        | 4 162 361        |
| Report à nouveau                                                      |        |                  |                  |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                                         |        | <b>2 036 731</b> | <b>620 295</b>   |
| Subventions d'investissement                                          |        | 1 004            | 2 504            |
| Provisions réglementées                                               |        |                  |                  |
| <b>Total des capitaux propres</b>                                     |        | <b>6 438 152</b> | <b>6 152 921</b> |

|                                                |  |  |
|------------------------------------------------|--|--|
| Produits des émissions de titres participatifs |  |  |
| Avances conditionnées                          |  |  |
| <b>Total des autres fonds propres</b>          |  |  |

|                                                     |  |  |
|-----------------------------------------------------|--|--|
| Provisions pour risques                             |  |  |
| Provisions pour charges                             |  |  |
| <b>Total des provisions pour risques et charges</b> |  |  |

|                                                        |  |                |
|--------------------------------------------------------|--|----------------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |  |                |
| Autres emprunts obligataires                           |  |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |  | 460 082        |
| Emprunts et dettes financières divers                  |  | 100 656        |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours       |  |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               |  | 11 072         |
| Dettes fiscales et sociales                            |  | 103 527        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |  |                |
| Autres dettes                                          |  | 3 626          |
| Produits constatés d'avance                            |  |                |
| <b>Total des dettes</b>                                |  | <b>152 102</b> |

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

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| <b>Total du passif</b> | <b>6 590 255</b> | <b>6 768 773</b> |
|------------------------|------------------|------------------|

|                                                                       |         |         |
|-----------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| 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                 | 152 102 | 615 852 |
| Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques CCP |         | 992     |

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2020

## COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

|                                 | 30/09/2020     |             |                | 30/09/2019     |
|---------------------------------|----------------|-------------|----------------|----------------|
|                                 | France         | Exportation | Total          |                |
| Ventes de marchandises          |                |             |                |                |
| Production vendue de biens      |                |             |                |                |
| Production vendue de services   | 344 415        |             | 344 415        | 346 260        |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b> | <b>344 415</b> |             | <b>344 415</b> | <b>346 260</b> |

|                                                                 |                |                |
|-----------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Production stockée                                              |                |                |
| Production immobilisée                                          |                |                |
| Subventions d'exploitation                                      |                |                |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges |                | 16 632         |
| Autres produits                                                 | 312 397        | 283 006        |
| <b>Total des produits d'exploitation</b>                        | <b>656 812</b> | <b>645 899</b> |

|                                                                             |                |                |
|-----------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| 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                                           | 23 026         | 30 646         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                       | 21 804         | 26 542         |
| Salaires et traitements                                                     | 186 939        | 186 387        |
| Charges sociales                                                            | 77 775         | 77 767         |
| Sur immobilisations : Dotations aux amortissements                          | 34 687         | 34 622         |
| Dotations aux provisions                                                    |                |                |
| Sur actif circulant : Dotations aux provisions                              |                |                |
| Pour risques et charges : Dotations aux provisions                          |                |                |
| Autres charges                                                              | 6              | 1              |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>                                     | <b>344 239</b> | <b>355 967</b> |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                                              | <b>312 573</b> | <b>289 932</b> |

|                                                                          |                  |                |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------|----------------|
| Bénéfice attribué ou perte transférée                                    |                  |                |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                                    |                  |                |
| Produits financiers de participations                                    | 1 850 000        | 480 000        |
| 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            |                  |                |
| <b>Total des produits financiers</b>                                     | <b>1 850 000</b> | <b>480 000</b> |

|                                                                |              |               |
|----------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| Dotations financières aux amortissements et provisions         |              |               |
| Intérêts et charges assimilées                                 | 2 546        | 23 059        |
| Différences négatives de change                                |              |               |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement |              |               |
| <b>Total des charges financières</b>                           | <b>2 546</b> | <b>23 059</b> |

|                           |                  |                |
|---------------------------|------------------|----------------|
| <b>Résultat financier</b> | <b>1 847 453</b> | <b>456 940</b> |
|---------------------------|------------------|----------------|

|                                      |                  |                |
|--------------------------------------|------------------|----------------|
| <b>Résultat courant avant impôts</b> | <b>2 160 027</b> | <b>746 872</b> |
|--------------------------------------|------------------|----------------|

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2020

## COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

|                                                  | 30/09/2020   | 30/09/2019   |
|--------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion |              |              |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 1 500        | 1 500        |
| Reprises sur provisions et transferts de charges |              |              |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>          | <b>1 500</b> | <b>1 500</b> |

|                                                            |  |  |
|------------------------------------------------------------|--|--|
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          |  |  |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital          |  |  |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |  |  |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                   |  |  |

|                              |              |              |
|------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Résultat exceptionnel</b> | <b>1 500</b> | <b>1 500</b> |
|------------------------------|--------------|--------------|

|                                                          |                  |                  |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise |                  |                  |
| Impôts sur les sociétés                                  | 124 796          | 128 077          |
| <b>Total des produits</b>                                | <b>2 508 312</b> | <b>1 127 399</b> |
| <b>Total des charges</b>                                 | <b>471 581</b>   | <b>507 104</b>   |

|                          |                  |                |
|--------------------------|------------------|----------------|
| <b>Bénéfice ou perte</b> | <b>2 036 731</b> | <b>620 295</b> |
|--------------------------|------------------|----------------|

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |         |                   |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------|
| Dont: <ul style="list-style-type: none"> <li>- produits nets partiels sur opérations à long terme</li> <li>- produits de locations immobilières</li> <li>- produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs</li> <li>- crédit-bail mobilier</li> <li>- crédit-bail immobilier</li> <li>- charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs</li> <li>- produits concernant les entreprises liées</li> <li>- intérêts concernant les entreprises liées</li> <li>- dons faits aux organismes d'intérêt général</li> <li>- amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)</li> <li>- amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)</li> <li>- transferts de charges</li> <li>- cotisations personnelles de l'exploitant<br/>(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)</li> <li>- produits redevances concessions brevets et licences</li> <li>- charges redevances pour concessions de brevets et licences</li> <li>- primes et cotisations complémentaires personnelles:<br/> <ul style="list-style-type: none"> <li>facultatives</li> <li>obligatoires</li> <li>dont cotisations facultatives Madelin</li> <li>dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite</li> </ul> </li> </ul> | 312 397 | 16 632<br>283 004 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-------------------|

|                                              |                 |                  |
|----------------------------------------------|-----------------|------------------|
| Détail des produits et charges exceptionnels | Charges except. | Produits except. |
|----------------------------------------------|-----------------|------------------|

|                                                     |  |       |
|-----------------------------------------------------|--|-------|
| QP Subvention d'investissement inscrite au résultat |  | 1 500 |
|-----------------------------------------------------|--|-------|

|                                                         |                     |                     |
|---------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 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 2020**

dont le total du bilan s'élève à ..... 6.590.255 €

Et au compte de résultat de l'exercice

**qui fait apparaître un bénéfice de ..... 2.036.731,31 €**

**L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1<sup>er</sup> octobre 2019 au 30 septembre 2020.**

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<sup>er</sup> 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 2020, 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 2.530 € (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

|                                                                      |                 |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan .....</b>     | <b>64 k€</b>    |
| Clients factures à établir .....                                     | 64.464 €        |
| Produits à recevoir.....                                             | 0 €             |
| <br><b>Charges à payer incluses dans les postes du bilan : .....</b> | <br><b>9 k€</b> |
| Emprunt et dettes auprès des établissements de crédit ....           | 0 €             |
| Fournisseurs.....                                                    | 6.072 €         |
| Dettes fiscales et sociales .....                                    | 3.216 €         |
| 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) |
|--------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>1. Filiales (détenues à + de 50 %)</b>                    |         |                                        |                               |                                                       |
| LES JARDINS DU MESNIL                                        | 200.000 | 1.146.573                              | 100 %                         | 842.609                                               |
| SCI MAURICE BERTEAUX                                         | 1.000   | 436.528                                | 99 %                          | 219.202                                               |
| <b>2. Participations (détenues entre 10 et 50 %)</b>         |         |                                        |                               |                                                       |

## 6. TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

|                                 | Solde au 01/10/2019 | Affectation des résultats | Augmentations | Diminutions | Solde au 30/09/2020 |
|---------------------------------|---------------------|---------------------------|---------------|-------------|---------------------|
| Capital                         | 80.600              |                           |               |             | 80.600              |
| Prime d'émission de fusion      | 1.279.100           |                           |               |             | 1.279.100           |
| Reserve légale                  | 8.060               |                           |               |             | 8.060               |
| Autres réserves                 | 4.162.361           |                           | 1.129.704     |             | 3.032.657           |
| Résultat de l'exercice n et n-1 | 620.295             | - 620.295                 | 2.036.731     |             | 2.036.731           |
| Dividendes                      |                     |                           | 1.750.000     |             |                     |
| Subventions d'investissement    | 2.504               |                           |               | 1.500       | 1.004               |
| <b>Total Capitaux propres</b>   | <b>6.152.921</b>    |                           |               |             | <b>6.152.921</b>    |

\*

\*

\*

\*

\*

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2020

## IMMOBILISATIONS

| Immobilisations incorporelles   | 30/09/2019                   | Augmentations                           |                                                  | Diminutions                    |                          | 30/09/2020                        | 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'établist. développement |                              |                                         |                                                  |                                |                          |                                   |                     |
| Autres postes                   |                              |                                         |                                                  |                                |                          |                                   |                     |

| Immobilisations corporelles              |                |  |                |  |  |                |  |
|------------------------------------------|----------------|--|----------------|--|--|----------------|--|
| Terrains                                 |                |  |                |  |  |                |  |
| Constructions :                          |                |  |                |  |  |                |  |
| - sur sol propre                         |                |  |                |  |  |                |  |
| dont composants                          |                |  |                |  |  |                |  |
| - sur sol d'autrui                       |                |  |                |  |  |                |  |
| dont composants                          |                |  |                |  |  |                |  |
| Insts gales, agenc. 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                      |                |  |                |  |  |                |  |
| <b>Total immobilisations corporelles</b> | <b>138 490</b> |  | <b>116 190</b> |  |  | <b>254 680</b> |  |

| Immobilisations financières              |                  |  |  |  |  |                  |  |
|------------------------------------------|------------------|--|--|--|--|------------------|--|
| Participations évaluées                  |                  |  |  |  |  |                  |  |
| Autres participations                    | 6 275 687        |  |  |  |  | 6 275 687        |  |
| Autres titres immobilisés                |                  |  |  |  |  |                  |  |
| Prêts et autres immo. financières        |                  |  |  |  |  |                  |  |
| <b>Total immobilisations financières</b> | <b>6 275 687</b> |  |  |  |  | <b>6 275 687</b> |  |

|                      |                  |  |                |  |  |                  |  |
|----------------------|------------------|--|----------------|--|--|------------------|--|
| <b>Total général</b> | <b>6 414 177</b> |  | <b>116 190</b> |  |  | <b>6 530 367</b> |  |
|----------------------|------------------|--|----------------|--|--|------------------|--|

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2020

## AMORTISSEMENTS

| Immobilisations amortissables                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | Situations et mouvements de l'exercice des amortissements techniques |                                       |             |                                  |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|-------------|----------------------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | Amortissements<br>début exercice                                     | Augmentations :<br>dotations exercice | Diminutions | Amortissements<br>fin d'exercice |
| <b>Frais d'établissement et de développement</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                      |                                       |             |                                  |
| <b>Autres immobilisations incorporelles</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                      |                                       |             |                                  |
| Terrains<br>Constructions :<br>- sur sol propre<br>- sur sol d'autrui<br>inst. gales, agencts aménagts des constructions<br>Installations techniques, matériel et outillage industriels<br>Autres immobilisations corporelles :<br>- inst. gales, agencements, aménagts divers<br>- matériel de transport<br>- matériel de bureau et informatique, mobilier<br>- emballages récupérables et divers |                                                                      |                                       |             |                                  |
| <b>Total</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | <b>80 689</b>                                                        | <b>34 687</b>                         |             | <b>115 376</b>                   |
| <b>Total général</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | <b>80 689</b>                                                        | <b>34 687</b>                         |             | <b>115 376</b>                   |

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

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

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2020

## 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                                     |                          |                                    |             |                           |
| <b>Total provisions réglementées</b>                               |                          |                                    |             |                           |

|                                                                 |  |  |  |  |
|-----------------------------------------------------------------|--|--|--|--|
| 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                       |  |  |  |  |
| <b>Total provisions risques et charges</b>                      |  |  |  |  |

|                                           |                |  |  |                |
|-------------------------------------------|----------------|--|--|----------------|
| 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       |                |  |  |                |
| <b>Total provisions pour dépréciation</b> | <b>144 987</b> |  |  | <b>144 987</b> |

|                            |                                                        |                |  |  |                |
|----------------------------|--------------------------------------------------------|----------------|--|--|----------------|
| <b>Total général</b>       |                                                        | <b>144 987</b> |  |  | <b>144 987</b> |
| Dont dotations et reprises | - d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles |                |  |  |                |

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



| Libellé                                                    | Montant début<br>exercice | Augmentations:<br>dotations exercices | Diminutions | Montant fin<br>exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------------------|-------------|-------------------------|
| Prov.dépréciation titres Entrepôt à Jeans en liquidation   | 130000.00                 |                                       |             | 130000.00               |
| Prov.dépréciation créances Entrepôt à Jeans en liquidation | 14987.00                  |                                       |             | 14987.00                |

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2020

## 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                                                 | 64 464         | 64 464          |                |
| 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                                                          | 1 297          | 1 297           |                |
| collectivités publ.                                                     |                |                 |                |
| - TVA                                                                   |                |                 |                |
| - Autres impôts, taxes vers. assimilés                                  |                |                 |                |
| - Divers                                                                |                |                 |                |
| Groupes et associés                                                     | 193 919        | 193 919         |                |
| Débiteurs divers (dont créances relatives opérations pension de titres) |                |                 |                |
| Charges constatées d'avance                                             | 523            | 523             |                |
| <b>Total général</b>                                                    | <b>275 191</b> | <b>275 191</b>  |                |
| 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 étbts crédit                                                                  |                |                 |                                 |                 |
| - à 1 an max. à l'origine                                                            |                |                 |                                 |                 |
| - à plus 1 an à l'origine                                                            |                |                 |                                 |                 |
| Emprunts et dettes financières divers                                                |                |                 |                                 |                 |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                                    | 11 072         | 11 072          |                                 |                 |
| Personnel et comptes rattachés                                                       |                |                 |                                 |                 |
| Sécurité sociale et organismes sociaux                                               | 12 653         | 12 653          |                                 |                 |
| - Impôts sur les bénéfices                                                           | 68 554         | 68 554          |                                 |                 |
| Etat et autres                                                                       | 20 370         | 20 370          |                                 |                 |
| collectivités                                                                        |                |                 |                                 |                 |
| publiques                                                                            | 1 949          | 1 949           |                                 |                 |
| - TVA                                                                                |                |                 |                                 |                 |
| - Obligations cautionnées                                                            |                |                 |                                 |                 |
| - Autres impôts, taxes et assimilés                                                  |                |                 |                                 |                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                      |                |                 |                                 |                 |
| Groupe et associés                                                                   | 37 503         | 37 503          |                                 |                 |
| Autres dettes                                                                        |                |                 |                                 |                 |
| Dette représentative de titres empruntés                                             |                |                 |                                 |                 |
| Produits constatés d'avance                                                          |                |                 |                                 |                 |
| <b>Total général</b>                                                                 | <b>152 102</b> | <b>152 102</b>  |                                 |                 |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                                               |                |                 |                                 |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                                              | 459 090        |                 |                                 |                 |
| 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](http://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 2020**

**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](mailto: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-associés.com](http://www.actif-associés.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 2020**

Aux Associés,

### **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 « **AS GESTION** » relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2020, 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.

### **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<sup>er</sup> octobre 2019 à la date d'émission de notre 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-associés.com](mailto:emmanuel.bez@actif-associés.com)**

## **SAS AS GESTION**

### **Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels**

**Exercice clos le 30.09.2020**

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 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.

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 la loi.

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.441-4 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 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.823-10-1 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.

---

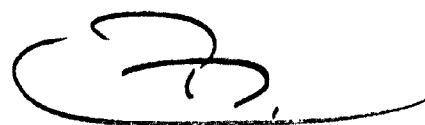
**SAS AS GESTION**

**Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels**  
**Exercice clos le 30.09.2020**

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 1er mars 2021



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.   | 30/09/2020       | 30/09/2019       |
|---------------------------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| 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          | 254 680          | 115 376        | 139 303          | 57 800           |
| 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          |                  |                |                  |                  |
| <b>Total de l'actif immobilisé</b>          | <b>6 530 367</b> | <b>260 364</b> | <b>6 270 003</b> | <b>6 188 500</b> |

|                                         |                |  |                |                |
|-----------------------------------------|----------------|--|----------------|----------------|
| 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            | 64 464         |  | 64 464         | 61 276         |
| Autres créances                         | 195 216        |  | 195 216        | 45 143         |
| Capital souscrit et appelé, non versé   |                |  |                |                |
| VMP (dont actions propres)              |                |  |                |                |
| Disponibilités                          | 60 048         |  | 60 048         | 470 835        |
| Charges constatées d'avance             | 523            |  | 523            | 3 017          |
| <b>Total de l'actif circulant</b>       | <b>320 252</b> |  | <b>320 252</b> | <b>580 273</b> |

|                                         |  |  |  |  |
|-----------------------------------------|--|--|--|--|
| Frais d'émission d'emprunts à évaluer   |  |  |  |  |
| Primes de remboursement des obligations |  |  |  |  |
| Ecart de conversion actif               |  |  |  |  |

|                         |                  |                |                  |                  |
|-------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|
| <b>Total de l'actif</b> | <b>6 850 619</b> | <b>260 364</b> | <b>6 590 255</b> | <b>6 768 773</b> |
|-------------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|

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

# A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2020

## BILAN PASSIF

|                                                                       |        | 30/09/2020       | 30/09/2019       |
|-----------------------------------------------------------------------|--------|------------------|------------------|
| 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)             |        | 3 032 657        | 4 162 361        |
| Report à nouveau                                                      |        |                  |                  |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                                         |        | <b>2 036 731</b> | <b>620 295</b>   |
| Subventions d'investissement                                          |        | 1 004            | 2 504            |
| Provisions réglementées                                               |        |                  |                  |
| <b>Total des capitaux propres</b>                                     |        | <b>6 438 152</b> | <b>6 152 921</b> |

|                                                |  |  |
|------------------------------------------------|--|--|
| Produits des émissions de titres participatifs |  |  |
| Avances conditionnées                          |  |  |
| <b>Total des autres fonds propres</b>          |  |  |

|                                                     |  |  |
|-----------------------------------------------------|--|--|
| Provisions pour risques                             |  |  |
| Provisions pour charges                             |  |  |
| <b>Total des provisions pour risques et charges</b> |  |  |

|                                                        |                |                |
|--------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Emprunts obligataires convertibles                     |                |                |
| Autres emprunts obligataires                           |                |                |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit |                | 460 082        |
| Emprunts et dettes financières divers                  | 37 503         | 100 656        |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours       |                |                |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 11 072         | 3 036          |
| Dettes fiscales et sociales                            | 103 527        | 48 451         |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                |                |
| Autres dettes                                          |                | 3 626          |
| Produits constatés d'avance                            |                |                |
| <b>Total des dettes</b>                                | <b>152 102</b> | <b>615 852</b> |

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

|                        |                  |                  |
|------------------------|------------------|------------------|
| <b>Total du passif</b> | <b>6 590 255</b> | <b>6 768 773</b> |
|------------------------|------------------|------------------|

|                                                                       |         |         |
|-----------------------------------------------------------------------|---------|---------|
| 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                 | 152 102 | 615 852 |
| Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques CCP |         | 992     |

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2020

## COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

|                                 | 30/09/2020     |             |                | 30/09/2019     |
|---------------------------------|----------------|-------------|----------------|----------------|
|                                 | France         | Exportation | Total          |                |
| Ventes de marchandises          |                |             |                |                |
| Production vendue de biens      |                |             |                |                |
| Production vendue de services   | 344 415        |             | 344 415        | 346 260        |
| <b>Chiffres d'affaires nets</b> | <b>344 415</b> |             | <b>344 415</b> | <b>346 260</b> |

|                                                                 |  |                |                |
|-----------------------------------------------------------------|--|----------------|----------------|
| Production stockée                                              |  |                |                |
| Production immobilisée                                          |  |                |                |
| Subventions d'exploitation                                      |  |                |                |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges |  |                | 16 632         |
| Autres produits                                                 |  | 312 397        | 283 006        |
| <b>Total des produits d'exploitation</b>                        |  | <b>656 812</b> | <b>645 899</b> |

|                                                                             |  |                |                |
|-----------------------------------------------------------------------------|--|----------------|----------------|
| 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                                           |  | 23 026         | 30 646         |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                       |  | 21 804         | 26 542         |
| Salaires et traitements                                                     |  | 186 939        | 186 387        |
| Charges sociales                                                            |  | 77 775         | 77 767         |
| Sur immobilisations : Dotations aux amortissements                          |  | 34 687         | 34 622         |
| Dotations aux provisions                                                    |  |                |                |
| Sur actif circulant : Dotations aux provisions                              |  |                |                |
| Pour risques et charges : Dotations aux provisions                          |  |                |                |
| Autres charges                                                              |  | 6              | 1              |
| <b>Total des charges d'exploitation</b>                                     |  | <b>344 239</b> | <b>355 967</b> |
| <b>Résultat d'exploitation</b>                                              |  | <b>312 573</b> | <b>289 932</b> |

|                                                                          |  |                  |                |
|--------------------------------------------------------------------------|--|------------------|----------------|
| Bénéfice attribué ou perte transférée                                    |  |                  |                |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                                    |  |                  |                |
| Produits financiers de participations                                    |  | 1 850 000        | 480 000        |
| 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            |  |                  |                |
| <b>Total des produits financiers</b>                                     |  | <b>1 850 000</b> | <b>480 000</b> |

|                                                                |  |              |               |
|----------------------------------------------------------------|--|--------------|---------------|
| Dotations financières aux amortissements et provisions         |  |              |               |
| Intérêts et charges assimilées                                 |  | 2 546        | 23 059        |
| Différences négatives de change                                |  |              |               |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement |  |              |               |
| <b>Total des charges financières</b>                           |  | <b>2 546</b> | <b>23 059</b> |

|                           |  |                  |                |
|---------------------------|--|------------------|----------------|
| <b>Résultat financier</b> |  | <b>1 847 453</b> | <b>456 940</b> |
|---------------------------|--|------------------|----------------|

|                                      |  |                  |                |
|--------------------------------------|--|------------------|----------------|
| <b>Résultat courant avant impôts</b> |  | <b>2 160 027</b> | <b>746 872</b> |
|--------------------------------------|--|------------------|----------------|

A.S. GESTION

Closure au: 30/09/2020

## COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

|                                                  | 30/09/2020   | 30/09/2019   |
|--------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion |              |              |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 1 500        | 1 500        |
| Reprises sur provisions et transferts de charges |              |              |
| <b>Total des produits exceptionnels</b>          | <b>1 500</b> | <b>1 500</b> |

|                                                            |  |  |
|------------------------------------------------------------|--|--|
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          |  |  |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital          |  |  |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |  |  |
| <b>Total des charges exceptionnelles</b>                   |  |  |

|                              |              |              |
|------------------------------|--------------|--------------|
| <b>Résultat exceptionnel</b> | <b>1 500</b> | <b>1 500</b> |
|------------------------------|--------------|--------------|

|                                                          |                  |                  |
|----------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise |                  |                  |
| Impôts sur les sociétés                                  | 124 796          | 128 077          |
| <b>Total des produits</b>                                | <b>2 508 312</b> | <b>1 127 399</b> |
| <b>Total des charges</b>                                 | <b>471 581</b>   | <b>507 104</b>   |

|                          |                  |                |
|--------------------------|------------------|----------------|
| <b>Bénéfice ou perte</b> | <b>2 036 731</b> | <b>620 295</b> |
|--------------------------|------------------|----------------|

|                                                                                                                  |                     |                     |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|
| 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 quinquiés D)                            |                     |                     |
| - transferts de charges                                                                                          |                     | 16 632              |
| - cotisations personnelles de l'exploitant<br>(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) |                     |                     |
| - produits redevances concessions brevets et licences                                                            | 312 397             | 283 004             |
| - charges redevances pour concessions de brevets et licences                                                     |                     |                     |
| - primes et cotisations complémentaires personnelles:<br>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.    |
| QP Subvention d'investissement inscrite au résultat                                                              |                     | 1 500               |
| 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 2020**

dont le total du bilan s'élève à ..... 6.590.255 €

Et au compte de résultat de l'exercice

**qui fait apparaître un bénéfice de ..... 2.036.731,31 €**

**L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1<sup>er</sup> octobre 2019 au 30 septembre 2020.**

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<sup>er</sup> 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 2020, 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 2.530 € (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

|                                                                      |                 |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------|
| <b>Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan .....</b>     | <b>64 k€</b>    |
| Clients factures à établir .....                                     | 64.464 €        |
| Produits à recevoir.....                                             | 0 €             |
| <br><b>Charges à payer incluses dans les postes du bilan : .....</b> | <br><b>9 k€</b> |
| Emprunt et dettes auprès des établissements de crédit ....           | 0 €             |
| Fournisseurs.....                                                    | 6.072 €         |
| Dettes fiscales et sociales .....                                    | 3.216 €         |
| 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) |
|--------------------------------------------------------------|---------|----------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------------------------------|
| <b>1. Filiales (détenues à + de 50 %)</b>                    |         |                                        |                               |                                                       |
| LES JARDINS DU MESNIL                                        | 200.000 | 1.146.573                              | 100 %                         | 842.609                                               |
| SCI MAURICE BERTEAUX                                         | 1.000   | 436.528                                | 99 %                          | 219.202                                               |
| <b>2. Participations (détenues entre 10 et 50 %)</b>         |         |                                        |                               |                                                       |

## 6. TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

|                                 | Solde au 01/10/2019 | Affectation des résultats | Augmentations | Diminutions | Solde au 30/09/2020 |
|---------------------------------|---------------------|---------------------------|---------------|-------------|---------------------|
| Capital                         | 80.600              |                           |               |             | 80.600              |
| Prime d'émission de fusion      | 1.279.100           |                           |               |             | 1.279.100           |
| Reserve légale                  | 8.060               |                           |               |             | 8.060               |
| Autres réserves                 | 4.162.361           |                           | 1.129.704     |             | 3.032.657           |
| Résultat de l'exercice n et n-1 | 620.295             | - 620.295                 | 2.036.731     |             | 2.036.731           |
| Dividendes                      |                     |                           | 1.750.000     |             |                     |
| Subventions d'investissement    | 2.504               |                           |               | 1.500       | 1.004               |
| <b>Total Capitaux propres</b>   | <b>6.152.921</b>    |                           |               |             | <b>6.152.921</b>    |

\*                      \*

\*

\*                      \*

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2020

## IMMOBILISATIONS

| Immobilisations incorporelles   | 30/09/2019                  | Augmentations                          |                                                     | Diminutions                    |                          | 30/09/2020                        | réévaluation        |
|---------------------------------|-----------------------------|----------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------------|-----------------------------------|---------------------|
|                                 | Immo au début de l'exercice | Réévaluation pratiquée dans l'exercice | Acquisitions, créations, virements 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, agencet et amenagt const    |                |  |                |  |  |                |  |
| dont composants                          |                |  |                |  |  |                |  |
| Insts tech, materiel et outillage indus  |                |  |                |  |  |                |  |
| dont composants                          |                |  |                |  |  |                |  |
| Autres immobilisations corporelles       |                |  |                |  |  |                |  |
| - instal. gén. agenc. aménagts divers    |                |  |                |  |  |                |  |
| - materiel de transport                  | 138 490        |  | 116 190        |  |  | 254 680        |  |
| - materiel de bureau et info. mobilier   |                |  |                |  |  |                |  |
| - emballages recuperables et divers      |                |  |                |  |  |                |  |
| Immobilisations corporelles en cours     |                |  |                |  |  |                |  |
| Avances et acomptes                      |                |  |                |  |  |                |  |
| <b>Total immobilisations corporelles</b> | <b>138 490</b> |  | <b>116 190</b> |  |  | <b>254 680</b> |  |

| Immobilisations financières              |                  |  |  |  |  |                  |  |
|------------------------------------------|------------------|--|--|--|--|------------------|--|
| Participations évaluees                  |                  |  |  |  |  |                  |  |
| Autres participations                    | 6 275 687        |  |  |  |  | 6 275 687        |  |
| Autres titres immobilises                |                  |  |  |  |  |                  |  |
| Prêts et autres immo. financières        |                  |  |  |  |  |                  |  |
| <b>Total immobilisations financières</b> | <b>6 275 687</b> |  |  |  |  | <b>6 275 687</b> |  |

|                      |                  |  |                |  |  |                  |  |
|----------------------|------------------|--|----------------|--|--|------------------|--|
| <b>Total général</b> | <b>6 414 177</b> |  | <b>116 190</b> |  |  | <b>6 530 367</b> |  |
|----------------------|------------------|--|----------------|--|--|------------------|--|

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2020

## AMORTISSEMENTS

| Immobilisations amortissables                               | Situations et mouvements de l'exercice des amortissements techniques |                                    |             |                               |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------|-------------|-------------------------------|
|                                                             | Amortissements début exercice                                        | Augmentations : dotations exercice | Diminutions | Amortissements fin d'exercice |
| <b>Frais d'établissement et de développement</b>            |                                                                      |                                    |             |                               |
| <b>Autres immobilisations incorporelles</b>                 |                                                                      |                                    |             |                               |
| Terrains                                                    |                                                                      |                                    |             |                               |
| Constructions :                                             |                                                                      |                                    |             |                               |
| - sur sol propre                                            |                                                                      |                                    |             |                               |
| - sur sol d'autrui                                          |                                                                      |                                    |             |                               |
| inst. gales, agenets, aménagts des constructions            |                                                                      |                                    |             |                               |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                                                      |                                    |             |                               |
| Autres immobilisations corporelles :                        |                                                                      |                                    |             |                               |
| - inst. gales, agencements, aménagts divers                 |                                                                      |                                    |             |                               |
| - matériel de transport                                     | 80 689                                                               | 34 687                             |             | 115 376                       |
| - matériel de bureau et informatique, mobilier              |                                                                      |                                    |             |                               |
| - emballages récupérables et divers                         |                                                                      |                                    |             |                               |
| <b>Total</b>                                                | <b>80 689</b>                                                        | <b>34 687</b>                      |             | <b>115 376</b>                |
| <b>Total général</b>                                        | <b>80 689</b>                                                        | <b>34 687</b>                      |             | <b>115 376</b>                |

|                                          | Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires |                           |                             |                               |                           |                             |                                                 |
|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------------------|-----------------------------|-------------------------------------------------|
| Immobilisations amortissables            | DOTATIONS                                                                          |                           |                             | REPRISES                      |                           |                             | Mouvements nets des amortissements fin exercice |
|                                          | Différentiel de durée, autres                                                      | Mode dégressif            | Amortissement fiscal except | Différentiel de durée, autres | Mode dégressif            | Amortissement fiscal except |                                                 |
|                                          | Colonne 1                                                                          | Colonne 2                 | Colonne 3                   | Colonne 4                     | Colonne 5                 | Colonne 6                   |                                                 |
| Frais d'établissement                    |                                                                                    |                           |                             |                               |                           |                             |                                                 |
| Autres immo. incorporelles               |                                                                                    |                           |                             |                               |                           |                             |                                                 |
| Terrains                                 |                                                                                    |                           |                             |                               |                           |                             |                                                 |
| Constructions                            |                                                                                    |                           |                             |                               |                           |                             |                                                 |
| - sur sol propre                         |                                                                                    |                           |                             |                               |                           |                             |                                                 |
| - sur sol d'autrui                       |                                                                                    |                           |                             |                               |                           |                             |                                                 |
| Inst. générale, agencets, 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: 30/09/2020

**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                                     |                          |                                    |             |                           |
| <b>Total provisions réglementées</b>                               |                          |                                    |             |                           |

|                                                                 |  |  |  |  |
|-----------------------------------------------------------------|--|--|--|--|
| 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                       |  |  |  |  |
| <b>Total provisions risques et charges</b>                      |  |  |  |  |

|                                           |                |  |  |                |
|-------------------------------------------|----------------|--|--|----------------|
| 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       |                |  |  |                |
| <b>Total provisions pour dépréciation</b> | <b>144 987</b> |  |  | <b>144 987</b> |

|                            |                                                        |                |  |                |
|----------------------------|--------------------------------------------------------|----------------|--|----------------|
| <b>Total général</b>       |                                                        | <b>144 987</b> |  | <b>144 987</b> |
| Dont dotations et reprises | - d'exploitation<br>- financières<br>- exceptionnelles |                |  |                |

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

| Libellé                                                    | Montant début<br>exercice | Augmentations:<br>dotations exercices | Diminutions | Montant fin<br>exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------------------------------|-------------|-------------------------|
| Prov.dépréciation titres Entrepôt à Jeans en liquidation   | 130000.00                 |                                       |             | 130000.00               |
| Prov.dépréciation créances Entrepôt à Jeans en liquidation | 14987.00                  |                                       |             | 14987.00                |

**A.S. GESTION**

Clôture au: 30/09/2020

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

| <b>Etat des créances</b>                                                | <b>Montant brut</b> | <b>A un an au plus</b> | <b>A plus d'un an</b> |
|-------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|-----------------------|
| Créances rattachées à des participations                                | 14 987              | 14 987                 |                       |
| Prêts                                                                   |                     |                        |                       |
| Autres immobilisations financières                                      |                     |                        |                       |
| Clients douteux ou litigieux                                            |                     |                        |                       |
| Autres créances clients                                                 | 64 464              | 64 464                 |                       |
| 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                                                          | 1 297               | 1 297                  |                       |
| collectivités publ.                                                     |                     |                        |                       |
| - TVA                                                                   |                     |                        |                       |
| - Autres impôts, taxes vers. assimilés                                  |                     |                        |                       |
| - Divers                                                                |                     |                        |                       |
| Groupes et associés                                                     | 193 919             | 193 919                |                       |
| Débiteurs divers (dont créances relatives opérations pension de titres) |                     |                        |                       |
| Charges constatées d'avance                                             | 523                 | 523                    |                       |
| <b>Total général</b>                                                    | <b>275 191</b>      | <b>275 191</b>         |                       |
| Montant des - prêts accordés en cours d'exercice                        |                     |                        |                       |
| - remboursements obtenus en cours d'exercice                            |                     |                        |                       |
| Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)           |                     |                        |                       |

| <b>Etat des dettes</b>                                                               | <b>Montant brut</b> | <b>A un an au plus</b> | <b>A plus d'un an et 5 ans au plus</b> | <b>A plus de 5 ans</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|----------------------------------------|------------------------|
| 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                                                            |                     |                        |                                        |                        |
| Emprunts et dettes financières divers                                                |                     |                        |                                        |                        |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                                    | 11 072              | 11 072                 |                                        |                        |
| Personnel et comptes rattachés                                                       |                     |                        |                                        |                        |
| Sécurité sociale et organismes sociaux                                               | 12 653              | 12 653                 |                                        |                        |
| - Impôts sur les bénéfices                                                           | 68 554              | 68 554                 |                                        |                        |
| Etat et autres                                                                       | 20 370              | 20 370                 |                                        |                        |
| collectivités                                                                        |                     |                        |                                        |                        |
| - TVA                                                                                |                     |                        |                                        |                        |
| - Obligations cautionnées                                                            |                     |                        |                                        |                        |
| publiques                                                                            | 1 949               | 1 949                  |                                        |                        |
| - Autres impôts, taxes et assimilés                                                  |                     |                        |                                        |                        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                      |                     |                        |                                        |                        |
| Groupe et associés                                                                   | 37 503              | 37 503                 |                                        |                        |
| Autres dettes                                                                        |                     |                        |                                        |                        |
| Dette représentative de titres empruntés                                             |                     |                        |                                        |                        |
| Produits constatés d'avance                                                          |                     |                        |                                        |                        |
| <b>Total général</b>                                                                 | <b>152 102</b>      | <b>152 102</b>         |                                        |                        |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                                               |                     |                        |                                        |                        |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                                              | 459 090             |                        |                                        |                        |
| 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

Certifié conforme à l'original  
Le président

-----

### RAPPORT DE GESTION PRESENTE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 16 MARS 2021

-----

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 2020, 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 sont demeurés assez proches de ceux du précédent exercice (en K€)

|                                                       | N          | N-1        |
|-------------------------------------------------------|------------|------------|
| - production de services                              | 344        | 346        |
| - Redevance d'utilisation du nom et reprise provision | <u>312</u> | <u>299</u> |
|                                                       | 656        | 645        |

Les charges s'élèvent cette année à 344 K€ contre 355 K€ lors du précédent exercice.

D'où un résultat d'exploitation positif de 312 K€ contre 289 K€ lors du précédent exercice.

Notre résultat financier est positif cette année de 1.847 K€ avec la perception de dividendes de la Société Jardins du Mesnil.

Le résultat exceptionnel est positif cette année de 1,5 K€.

Après incidence d'un impôt sur les sociétés de 124 K€, la Société AS GESTION dégage, pour cet exercice clos le 30 septembre 2020, un bénéfice de 2.036.731,31 €.

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 .....         | 312.573 €   | 289.932 €     |
| - Résultat financier .....              | 1.847.453 € | 456.940 €     |
| - Résultat exceptionnel .....           | 1.500 €     | 1.500 €       |
| - Résultat comptable de l'exercice .... | 2.036.731 € | 620.295 €     |

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 .....                | 320          | 580          |
| - Dettes à court terme ..... (2)                      | <u>- 152</u> | <u>- 155</u> |
| <b>Situation financière à court terme (1-2) = (3)</b> | <b>168</b>   | <b>425</b>   |

## **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 celle-ci ne remet pas en cause le principe de la continuité d'exploitation.

## **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 :

Paiement à 30 jours : 100 %

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

Les résultats 2020/2021 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.

## **9 – RESULTAT DES PARTICIPATIONS**

Ils sont les suivants pour les exercices clos le 30.09.2020 :

|                                              | Dernier résultat comptable |
|----------------------------------------------|----------------------------|
| - SCI Maurice Berteaux clôture au 30/09/2020 | 219.202,31 €               |
| - Les Jardins du Mesnil au 30/09/2020        | 842.609,86 €               |

## **10 – PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2020, 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**

La réserve facultative et le résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2020, font apparaître un montant distribuable de :

|                          |                       |
|--------------------------|-----------------------|
| - Réserve facultative    | 3.032.657,29 €        |
| - Résultat de l'exercice | <u>2.036.731,31 €</u> |
| Montant distribuable     | 5.069.388,60 €        |

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

|                                                       |                              |
|-------------------------------------------------------|------------------------------|
| - distribution de dividendes                          | <b>1.154.301,01 €</b>        |
| - le solde à la dotation à la « réserve facultative » | <b><u>3.915.087,59 €</u></b> |
| Soit bien un total égal de                            | <b>5.069.388,60 €</b>        |

**Cette distribution de dividendes sera mise en paiement à compter du 20 mars 2021.**

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

01/10/2018-30/09/2019 : 1.750.000 €  
01/10/2017-30/09/2018 : 80.000 €  
01/10/2016– 30/09/2017: 79.530 €

## **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