

RCS : NANTES Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

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

Ce dépôt a été enregistré le 26/01/2023 sous le numéro de dépôt 772

A S N
S.A.S.U. au capital de 1 000,00 Euros
Siège social : 96 rue du Fief Heulin
44430 LE LOROUX-BOTTEREAU
R.C.S : 818439838

Déposé au Greffe
le 05 JAN. 2023
sous le N° 772
RCS N° 168444

COMPTES ANNUELS
DU 01/10/2021 AU 30/09/2022

Certifiés conformes par Monsieur Antonio SILVA NETO

✕ Président

Fait le 28 décembre 2022

Signature

Pour copie certifiée conforme

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to be 'ASN', is written over the text 'Pour copie certifiée conforme'.

A S N

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	2 561	605	1 955	0,02	884	0,19
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	3 831 268		3 831 268	38,00	211 515	45,33
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	3 833 828	605	3 833 223	38,02	212 399	45,52
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	168 300		168 300	1,67	49 200	10,54
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	306		306	0,00		
. Autres	1 215 713	17 827	1 197 886	11,89	28 339	6,07
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	128 731	4 143	124 588	1,24		
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	4 757 896		4 757 896	47,19	176 473	37,82
Charges constatées d'avance	275		275	0,00	180	0,04
TOTAL (II)	6 271 221	21 970	6 249 251	61,98	254 192	54,48
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	10 105 049	22 575	10 082 474	100,00	466 592	100,00

A S N

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000)	1 000	0,01	1 000	0,21
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	200	0,00	200	0,04
Autres réserves	924	0,01	307 748	65,96
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	8 759 568	86,88	114 176	24,47
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	8 761 692	86,90	423 124	90,68
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	1 035 000	10,27		
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 644	0,02	80	0,02
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	13 600	0,13	7 032	1,51
. Organismes sociaux	21 558	0,21	11 499	2,46
. Etat, impôts sur les bénéfices	171 947	1,71	762	0,16
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	74 015	0,73	22 704	4,87
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 019	0,03	1 390	0,30
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	1 320 782	13,10	43 468	9,32
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif				
(V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	10 082 474	100,00	466 592	100,00

A S N

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	561 000		561 000	100,00	372 000	100,00	189 000		50,81	
Chiffres d'Affaires Nets	561 000		561 000	100,00	372 000	100,00	189 000		50,81	
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			8 430	1,50	4 860	1,31	3 570		73,46	
Autres produits			3	0,00	8	0,00	-5		-62,49	
Total des produits d'exploitation (I)			569 433	101,50	376 868	101,31	192 565		51,10	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements										
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			90 094	16,06	45 332	12,19	44 762		96,74	
Impôts, taxes et versements assimilés			5 345	0,95	4 344	1,17	1 001		23,04	
Salaires et traitements			207 787	37,04	127 557	34,29	80 230		62,90	
Charges sociales			74 962	13,36	47 705	12,82	27 257		57,14	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			499	0,09	333	0,09	166		49,85	
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant										
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			758	0,14	1	0,00	757		N/S	
Total des charges d'exploitation (II)			379 445	67,64	225 272	60,56	154 173		68,44	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			189 988	33,87	151 596	40,75	38 392		25,33	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)										
Produits financiers de participations			6 983	1,24	9 835	2,64	-2 852		-28,99	
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés										
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			6 983	1,24	9 835	2,64	-2 852		-28,99	
Dotations financières aux amortissements et provisions			4 143	0,74	2 827	0,76	1 316		46,55	
Intérêts et charges assimilées										
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			4 143	0,74	2 827	0,76	1 316		46,55	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			2 841	0,51	7 008	1,88	-4 167		-59,45	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			192 829	34,37	158 604	42,64	34 225		21,58	

A S N

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	8 976 755	N/S			8 976 755	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	8 976 755	N/S			8 976 755	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	196 365	35,00	686	0,18	195 679	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	196 365	35,00	686	0,18	195 679	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	8 780 390	N/S	-686	-0,17	8 781 076	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	213 651	38,08	43 742	11,76	169 909	388,43
Total des Produits (I+III+V+VII)	9 553 171	N/S	386 703	103,95	9 166 468	N/S
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	793 603	141,46	272 526	73,26	521 077	191,20
RÉSULTAT NET	8 759 568	N/S	114 176	30,69	8 645 392	N/S
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier	22 074	3,93			22 074	N/S
Dont Crédit-bail immobilier						

ANNEXE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 10 082 474,36 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 8 759 568,06 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

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

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

CREANCES ET DETTES

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

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

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

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Au cours de l'exercice, la société a procédé à un apport/cession de titres détenus sur la société PPF au profit de la société ATHOME. En rémunération, la société a reçu 16 576 actions de la société ATHOME. Cette opération a généré une plus-value comptable d'un montant de 8 780 390 Euros, apparaissant en résultat exceptionnel.

Au cours de l'exercice, la société a fait l'acquisition de :

- 200 actions de la société SAMI au prix de 2 000 Euros, portant sa participation à 20% du capital
- L'intégralité des titres de la société SILVER DEVOTION au prix de 200 000 Euros (filiale portugaise).

A S N

ANNEXE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

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

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

3.1.1 - Immobilisations brutes = 3 833 828 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	991	1 570		2 561
Immobilisations financières	211 515	3 816 118	196 365	3 831 268
TOTAL	212 506	3 817 688	196 365	3 833 828

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 605 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	106	499		605
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	106	499		605

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Materiel de bureau et materiel in	1 982	507	1 474	3 ans
Mobilier	579	98	481	5 ans
TOTAL	2 561	605	1 955	

3.2 - Etat des créances = 1 384 594 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	1 384 594	1 384 594	
TOTAL	1 384 594	1 384 594	

3.3 - Provisions pour dépréciation = 21 970 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	17 827				17 827
Comptes financiers		4 143			4 143
Total	17 827	4 143			21 970

3.4 - Charges constatées d'avance = 275 E

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

3.5 - Informations complémentaires sur le bilan actif

Néant.

ANNEXE

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

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

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

4.2 - Etat des dettes = 1 320 782 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 035 000		271 604	763 396
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	1 644	1 644		
Dettes fiscales & sociales	284 138	284 138		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 320 782	285 782	271 604	763 396

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 2 311 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	1 560
Dettes fiscales & sociales	751
Autres dettes	
TOTAL	2 311

4.4 - Informations complémentaires sur le bilan passif

Néant.

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

Néant.

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

- Engagements sur le passif des sociétés civiles : 336 459 Euros
- Engagements sur le passif des sociétés en nom collectif : 73 416 Euros
- Garantie sur emprunt Crédit Agricole : nantissement des comptes de titres financiers souscrits auprès du Crédit Agricole à hauteur de 1 100 000 Euros. Le capital restant dû au 30 septembre 2022 s'élève à la somme de 1 035 000 Euros.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Présenté en Euro

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SILVER DEVOTION	200 000		100	200 000	200 000	1 087 500				
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SNC DEMEURE DU PATR	1 000	-68 365	25	250	250	17 827			-6 051	
SCI EWINGS	61 000	121 571	25	15 100	15 100			83 024	-116 694	
SAMI SAS	10 000		20	2 000	20 000	71 004				
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

Date de clôture :

- SNC DEMEURE DU PATRIMOINE : 31/12/2021

- EWINGS : 31/12/2021

- La société SAMI clôturera son 1er exercice social le 31 mars 2023

- La société SILVER DEVOTION clôturera son 1er exercice social le 31 décembre 2022

A S N

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

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

R.C.S : 818439838

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 28/12/2022 **AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2022**

DEUXIEME DECISION

Résultat – Affectation

L'associé unique entérine les comptes de l'exercice clos le 30/09/2022 faisant ressortir un bénéfice de 8 759 568,06 Euros qu'il décide d'affecter de la façon suivante :

- A titre de distribution de dividendes à l'associé unique pour un montant de 310 000,00 Euros
- Aux autres réserves, pour un montant de 8 449 568,06 Euros

L'associé unique recevra ainsi un dividende unitaire de 3 100,00 Euros. Il sera mis en paiement ce jour.

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

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

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

Rappel des dividendes distribués

L'associé unique prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes correspondants au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes :

Dates de clôture	Revenus éligibles à l'abattement de 40%		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30/09/2021	246 000	-	-
30/09/2020	115 000	-	-
30/09/2019	86 000	-	-

DECISION VOTEE

Résultat – Affectation

L'associé unique entérine les comptes de l'exercice clos le 30/09/2022 faisant ressortir un bénéfice de 8 759 568,06 Euros qu'il décide d'affecter de la façon suivante :

- A titre de distribution de dividendes à l'associé unique pour un montant de 310 000,00 Euros
- Aux autres réserves, pour un montant de 8 449 568,06 Euros

L'associé unique recevra ainsi un dividende unitaire de 3 100,00 Euros. Il sera mis en paiement ce jour.

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

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

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

Rappel des dividendes distribués

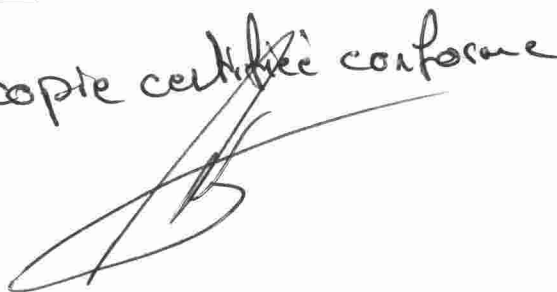
L'associé unique prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes correspondants au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes :

<i>Dates de clôture</i>	<i>Revenus éligibles à l'abattement de 40%</i>		<i>Revenus non éligibles à l'abattement</i>
	<i>Dividendes</i>	<i>Autres revenus distribués</i>	
30/09/2021	246 000	-	-
30/09/2020	115 000	-	-
30/09/2019	86 000	-	-

Pour copie certifiée conforme

Le Président

Pour copie certifiée conforme



ASN
96 rue du fief heulin
44430 LE LOROUX BOTTEREAU
RCS : 799 341 144 NANTES



GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
Immeuble Rhuys
2 Bis Quai François Mitterrand
BP 86209
44262 NANTES CEDEX 2

Le Loroux Bottereau, le 03/01/2023.

Objet : dépôt des comptes annuels

Madame, Monsieur,

Nous vous prions de bien vouloir trouver, ci-joint, concernant la société A S N :

- Les documents relatifs à l'approbation des comptes de la société, clos au 30/09/2022, accompagnés d'un règlement de 45,34 Euros.

Nous vous remercions de bien vouloir enregistrer ce dossier et nous faire parvenir le récépissé de dépôt d'actes.

Vous en souhaitant bonne réception,

Nous vous prions de croire, Madame, Monsieur, en l'assurance de notre considération distinguée.

Antonio SILVA NETO
Gérant

A large, stylized handwritten signature in black ink, written over the printed name and title of the signatory.