

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 19/02/2024 sous le numéro de dépôt 4611

A S N

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

Siège social : 96 rue du Fief Heulin

44430 LE LOROUX-BOTTEREAU

R.C.S : 818439838

COMPTES ANNUELS

DU 01/10/2022 AU 30/09/2023

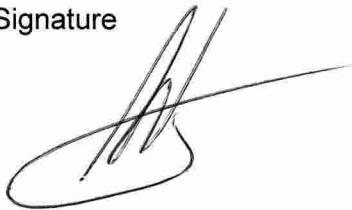
Certifiés conformes par Monsieur Antonio SILVA NETO

* Président

Pour copie certifiée conforme

Fait le 10 janvier 2024

Signature

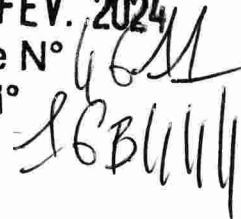


Déposé au Greffe

le 12 FEV. 2024

sous le N°

RCS N°



A S N

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2022 (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	3 450	1 242	2 208	0,02	1 955	0,02
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	3 831 018		3 831 018	40,52	3 831 268	38,00
Créances rattachées à des participations	3 017 235		3 017 235	31,91		
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	6 851 703	1 242	6 850 461	72,45	3 833 223	38,02
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	1,67
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux	1 793		1 793	0,02		
. Etat, impôts sur les bénéfices	42 335		42 335	0,45		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	37 796		37 796	0,40	306	0,00
. Autres	30 274		30 274	0,32	1 197 886	11,88
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	345 569	2 513	343 056	3,63	124 588	1,24
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	2 147 930		2 147 930	22,72	4 757 896	47,19
Charges constatées d'avance	1 806		1 806	0,02	275	0,00
TOTAL (II)	2 607 503	2 513	2 604 990	27,55	6 249 251	61,98
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)	9 459 206	3 755	9 455 451	100,00	10 082 474	100,00

A S N

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000)	1 000	0,01	1 000	0,01
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	200	0,00	200	0,00
Autres réserves	8 450 492	89,37	924	0,01
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-253 684	-2,57	8 759 568	86,88
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	8 198 008	86,70	8 761 692	86,90
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	1 043 169	11,03	1 035 000	10,27
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	794	0,01		
. Associés	4 587	0,05		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	180 000	1,90		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 884	0,02	1 644	0,02
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	14 497	0,15	13 600	0,13
. Organismes sociaux	9 342	0,10	21 558	0,21
. Etat, impôts sur les bénéfices			171 947	1,71
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	507	0,01	74 015	0,73
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 663	0,03	3 019	0,03
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	1 257 443	13,30	1 320 782	13,10
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	9 455 451	100,00	10 082 474	100,00

A S N

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	95 438		95 438	100,00	561 000	100,00	-465 562	-82,98
Chiffres d'Affaires Nets	95 438		95 438	100,00	561 000	100,00	-465 562	-82,98
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			16 728	17,53	8 430	1,50	8 298	98,43
Autres produits			16	0,02	3	0,00	13	433,33
Total des produits d'exploitation (I)			112 182	117,54	569 433	101,50	-457 251	-80,29
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			65 208	58,32	90 094	16,06	-24 886	-27,61
Impôts, taxes et versements assimilés			5 285	5,54	5 345	0,95	-60	-1,11
Salaires et traitements			223 970	234,68	207 787	37,04	16 183	7,79
Charges sociales			80 417	84,26	74 962	13,36	5 455	7,28
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 403	1,47	499	0,09	904	181,16
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			1	0,00	758	0,14	-757	-99,86
Total des charges d'exploitation (II)			376 284	394,27	379 445	67,64	-3 161	-0,82
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-264 102	-276,72	189 988	33,87	-454 090	-239,00
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			36 093	37,82	6 983	1,24	29 110	416,87
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			18 234	19,11			18 234	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges			19 967	20,92			19 967	N/S
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			74 293	77,84	6 983	1,24	67 310	963,91
Dotations financières aux amortissements et provisions			510	0,53	4 143	0,74	-3 633	-87,68
Intérêts et charges assimilées			62 996	66,01			62 996	N/S
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			63 506	66,54	4 143	0,74	59 363	N/S
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			10 787	11,30	2 841	0,51	7 946	279,69
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-253 315	-265,41	192 829	34,37	-446 144	-231,36

A S N

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				8 976 755	N/S	-8 976 755	-100,00
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	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	495	0,52				495	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	474	0,50		196 365	35,00	-195 891	-99,75
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions							
Total des charges exceptionnelles (VIII)	969	1,02		196 365	35,00	-195 396	-99,50
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-969	-1,01		8 780 390	N/S	-8 781 359	-100,00
Participation des salariés (IX)							
Impôts sur les bénéfices (X)	-600	-0,62		213 651	38,08	-214 251	-100,27
Total des Produits (I+III+V+VII)	186 475	195,39		9 553 171	N/S	-9 366 696	-98,04
Total des Charges (II+IV+VI+ VIII+IX+X)	440 159	461,20		793 603	141,46	-353 444	-44,53
RÉSULTAT NET	-253 684	-265,80		8 759 568	N/S	-9 013 252	-102,89
	<i>Perte</i>			<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier				22 074	3,93	-22 074	-100,00
Dont Crédit-bail immobilier							

A S N

ANNEXE

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 9 455 451,40 E.

Le résultat net comptable est une perte de 253 683,93 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 INCORPORELLES ET CORPORELLES

- Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

- Amortissement de l'actif immobilisé : Les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

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**2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**

Néant.

A S N

ANNEXE

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

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 = 6 851 703 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	2 561	1 880	991	3 450
Immobilisations financières	3 831 268	3 017 235	250	6 848 253
TOTAL	3 833 828	3 019 115	1 241	6 851 703

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 1 242 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	605	1 403	767	1 242
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	605	1 403	767	1 242

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	2 871	1 028	1 843	3 ans
Mobilier	579	214	365	5 ans
TOTAL	3 450	1 242	2 208	

3.2 - Etat des créances = 3 131 240 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	3 017 235		3 017 235
Actif circulant & charges d'avance	114 005	114 005	
TOTAL	3 131 240	114 005	3 017 235

3.3 - Provisions pour dépréciation = 2 513 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	510		2 140	2 513
Total	21 970	510	17 827	2 140	2 513

A S N

ANNEXE

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 57 052 E**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	37 025
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	1 793
Disponibilités	18 234
TOTAL	57 052

3.5 - Charges constatées d'avance = 1 806 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.

3.6 - Informations complémentaires sur le bilan actif

Néant.

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 = 1 077 443 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 043 169	68 513	283 631	691 025
Dettes financières diverses	5 381	5 381		
Fournisseurs	1 884	1 884		
Dettes fiscales & sociales	27 010	27 010		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 077 443	102 787	283 631	691 025

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 5 045 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	794
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	1 800
Dettes fiscales & sociales	2 451
Autres dettes	
TOTAL	5 045

4.4 - Informations complémentaires sur le bilan passif

Néant.

A S N

ANNEXE

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

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

Néant.

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

- Engagements sur le passif des sociétés civiles : 321 773 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 2023 s'élève à la somme de 1 043 169 Euros.

Au cours de l'exercice, la société a accordé un abandon de compte courant d'un montant de 28 341 Euros à sa filiale, la société SAMI. Cet abandon a été consenti avec une clause de retour à meilleure fortune activable jusqu'au 31/03/2030.

A S N

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

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.										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
SILVER DEVOTION	200 000	-15 570	100	200 000	200 000	2 894 196			-50 793	
<i>- Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
SCI EWINGS	61 000	4 877	25	15 100	15 100			174 048	75 444	
SAMI SAS	10 000		20	2 000	2 000	86 946		18 060		
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>- Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

Date de clôture :

- EWINGS : 31/12/2022

- SAMI : 31/03/2023

- SILVER DEVOTION : 30/06/2023

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

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 10/01/2024 **AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2023**

DECISION N°2

Résultat – Affectation

L'associé unique entérine les comptes de l'exercice clos le 30/09/2023 faisant ressortir une perte de -253 683,93 Euros à laquelle il décide d'ajouter une somme de 423 683,93 Euros prélevée sur le poste « autres réserves » formant une somme à affecter de 170 000 Euros. L'associé unique décide d'affecter cette somme en totalité à titre de distribution de dividendes.

L'associé unique recevra ainsi un dividende unitaire de 1 700 Euros.

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

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

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

Rappel des dividendes distribués

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

<i>Dates de clôture</i>	<i>Revenus éligibles à l'abattement de 40%</i>		<i>Revenus non éligibles à l'abattement</i>
	<i>Dividendes</i>	<i>Autres revenus distribués</i>	
30/09/2022	310 000	-	-
30/09/2021	246 000	-	-
30/09/2020	115 000	-	-

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 09/02/2024

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 30/09/2023, accompagnés d'un règlement de 45,15 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