

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 17/07/2023 sous le numéro de dépôt 10592

n° de
dépôt
10582



n° de
gestion

17 JUL. 2023

A.S. GESTION

SAS au capital de 80.600,00 €

45, rue Maurice Berteaux
78600 LE MESNIL LE ROI

RCS VERSAILLES 505 268 227

n° de
facture

n° de
chrono

Guillaume Coiffier
le Président

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 10 JANVIER 2023

TROISIEME RESOLUTION

L'exercice clos le 30 septembre 2022 fait apparaître un montant de résultat distribuable de (4.428.637,71 € + 660.594,06 €) = 5.089.231,77 €, qu'il est décidé d'affecter de la façon suivante :

- distribution de dividendes	865.759,00 €
- le solde à la dotation à la « réserve facultative »	<u>4.223.472,77 €</u>
Soit bien un total égal au résultat distribuable de l'exercice	5.089.231,77 €

Cette distribution de dividendes sera mise en paiement en 3 versements avant le :

- 31 janvier 2023
- 31 mars 2023
- 30 juin 2023

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

01/10/2020-30/09/2021 : 580.000 €
01/10/2019-30/09/2020 : 1.154.301,01 €
01/10/2018-30/09/2019 : 1.750.000 €

Cette résolution est adoptée par la majorité des associés.

Pour copie certifiée conforme

Le Président



Conseil
Expertise comptable
Commissariat aux Comptes

*Certifié Conforme
Le Président*

A.S. GESTION

SAS au capital de 80.600 €

45, rue Maurice Berteaux
78600 LE MESNIL LE ROI

RCS Versailles n° 505 268 227

COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2022

(Période du 1^{er} Octobre 2021 au 30 Septembre 2022)

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 • @ : jfbmesnil@jfbexpertise.com
62, place de l'Eglise - 78550 Houdan • Tél : 01 30 59 62 24 • Fax : 01 30 59 53 84 • @ : jfbhoudan@jfbexpertise.com

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.	30/09/2022	30/09/2021
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur imm. incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques, mat. outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	116 190	58 159	58 030	87 077
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées				
Autres participations	6 260 700	130 000	6 130 700	6 130 700
Créances rattachées à des participations	14 987	14 987		
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total de l'actif immobilisé	6 391 877	203 146	6 188 730	6 217 777

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	119 785		119 785	75 022
Autres créances	329 182		329 182	81 401
Capital souscrit et appelé, non versé				
VMP (dont actions propres)				
Disponibilités	176 829		176 829	187 573
Charges constatées d'avance	397		397	1 571
Total de l'actif circulant	626 194		626 194	345 567

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

Total de l'actif	7 018 071	203 146	6 814 924	6 563 345
-------------------------	------------------	----------------	------------------	------------------

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

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2022

BILAN PASSIF

		30/09/2022	30/09/2021
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
Ecarts 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)		4 428 637	3 915 087
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice		660 594	1 093 550
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		6 456 991	6 376 397

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

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

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	38 033	70 317
Emprunts et dettes financières divers	292 497	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 216	6 907
Dettes fiscales et sociales	24 186	109 722
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
Total des dettes	357 932	186 947

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

Total du passif	6 814 924	6 563 345
------------------------	------------------	------------------

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	352 474	148 914
Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques CCP		

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2022

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	30/09/2022			30/09/2021
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	341 869		341 869	361 065
Chiffres d'affaires nets	341 869		341 869	361 065

Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges		
Autres produits	253 859	320 511
Total des produits d'exploitation	595 729	681 577

Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approv. (y compris droits de douane)		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)		
Autres achats et charges externes	22 647	22 435
Impôts, taxes et versements assimilés	22 278	24 902
Salaires et traitements	186 680	186 939
Charges sociales	75 617	78 788
Sur immobilisations : Dotations aux amortissements	29 047	36 740
Dotations aux provisions		
Sur actif circulant : Dotations aux provisions		
Pour risques et charges : Dotations aux provisions		
Autres charges	5	4
Total des charges d'exploitation	336 276	349 811
Résultat d'exploitation	259 452	331 766

Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers de participations	480 000	850 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	480 000	850 000

Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	499	693
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	499	693

Résultat financier	479 500	849 306
---------------------------	----------------	----------------

Résultat courant avant impôts	738 953	1 181 072
--------------------------------------	----------------	------------------

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2022

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	30/09/2022	30/09/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	411	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		41 004
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	411	41 004

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	617	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		15 484
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	617	15 484

Résultat exceptionnel	- 205	25 519
------------------------------	--------------	---------------

Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les sociétés	78 153	113 042
Total des produits	1 076 140	1 572 581
Total des charges	415 546	479 031

Bénéfice ou perte	660 594	1 093 550
--------------------------	----------------	------------------

Dont: - produits nets partiels sur opérations à long terme - produits de locations immobilières - produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs - crédit-bail mobilier - crédit-bail immobilier - charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs - produits concernant les entreprises liées - intérêts concernant les entreprises liées - dons faits aux organismes d'intérêt général - amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) - amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) - transferts de charges - cotisations personnelles de l'exploitant (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) - produits redevances concessions brevets et licences - charges redevances pour concessions de brevets et licences - primes et cotisations complémentaires personnelles: facultatives obligatoires dont cotisations facultatives Madelin dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	253 859	320 511
---	---------	---------

Détail des produits et charges exceptionnels	Charges except.	Produits except.
écarts comptes de tiers	411	617

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 2022

dont le total du bilan s'élève à 6.814.924 €

Et au compte de résultat de l'exercice

qui fait apparaître un bénéfice de 660.594,06 €

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1^{er} octobre 2021 au 30 septembre 2022.

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

1. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

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

2) Immobilisations :

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

3) Amortissements :

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

Les principaux taux d'amortissement pratiqués sont les suivants :

Matériel de transport 25%

- 4) Créances :
Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.
- 5) Capital :
Au 30 septembre 2022, 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 2.680 € (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.

- Le conflit armé entre l'Ukraine et la Russie qui a débuté le 24 février 2022 n'a eu aucun impact sur les comptes 2022. A la date d'arrête des comptes, le Président n'a pas connaissance d'incertitudes significatives remettant en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

- *Projet de vente de la totalité des actions de la société LES JARDINS DU MESNIL*, une AGE du 10 octobre 2022 a autorisé la signature de la lettre d'intention, telle que proposés par les acheteurs, la cession d'actions,

3. PRECISIONS

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	116 k€
Clients factures à établir	116.379 €
Autres créances	508 €
 Charges à payer incluses dans les postes du bilan :	 4 k€
Emprunt et dettes auprès des établissements de crédit	0 €
Fournisseurs	3.216 €
Dettes fiscales et sociales	983 €
Autres dettes	0 €

4. TABLEAUX ANNEXES

Voir les trois tableaux ci-après annexés :

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

5. TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Renseignements détaillés sur chaque filiale et participation	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenue	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)
1. Filiales (détenues à + de 50 %)				
LES JARDINS DU MESNIL	200.000	1.542.213	100 %	378.953
SCI MAURICE BERTEAUX	1.000	790.301	99 %	352.734
2. Participations (détenues entre 10 et 50 %)				

6. TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	Solde au 01/10/2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2022
Capital	80.600				80.600
Prime d'émission de fusion	1.279.100				1.279.100
Reserve légale	8.060				8.060
Autres réserves	3.915.087		513.550		4.428.637
Résultat de l'exercice n et n-1	1.093.550	- 1.093.550	660.594		660.594
Dividendes			580.000		
Total Capitaux propres	6.376.397				6.456.991

*

*

*

*

*

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2022

IMMOBILISATIONS

Immobilisations incorporelles	30/09/2021	Augmentations		Diminutions		30/09/2022	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, agenct. et aménagt. const							
dont composants							
Insts tech., matériel et outillage indus							
dont composants							
Autres immobilisations corporelles:							
- instal. gén, agenc, aménagts divers							
- matériel de transport							
- matériel de bureau et info, mobilier							
- emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Total immobilisations corporelles	116 190					116 190	

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

Total général	6 391 877					6 391 877	
----------------------	------------------	--	--	--	--	------------------	--

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2022

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Situations et mouvements de l'exercice des amortissements techniques			
	Amortissements début exercice	Augmentations : dotations exercice	Diminutions	Amortissements fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Total I				
Terrains				
Constructions :				
- sur sol propre				
- sur sol d'autrui				
inst. gales, agencés aménagés des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
- inst. gales, agencements, aménagés divers				
- matériel de transport	29 112	29 047		58 159
- matériel de bureau et informatique, mobilier				
- emballages récupérables et divers				
Total II	29 112	29 047		58 159
Total général (I+II)	29 112	29 047		58 159

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

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

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2022

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

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

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

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

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

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

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2022

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	119 785	119 785	
Créance représentative de titres prêtés			
- provision pour dépréciation ant. constituée			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
- Impôts sur les bénéfices	296 916	296 916	
Etat et autres	536	536	
collectivités publ.			
- TVA			
- Autres impôts, taxes vers. assimilés			
- Divers	1 262	1 262	
Groupes et associés	30 468	30 468	
Débiteurs divers (dont créances relatives opérations pension de titres)			
Charges constatées d'avance	397	397	
Total général	464 352	464 352	
Montant des - prêts accordés en cours d'exercice			
- remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes				
auprès ébts crédit				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus 1 an à l'origine	38 033	32 575	5 457	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 216	3 216		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et organismes sociaux	572	572		
- Impôts sur les bénéfices				
Etat et autres	22 982	22 982		
collectivités				
publiques				
- TVA				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts, taxes et assimilés	631	631		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	292 497	292 497		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total général	357 932	352 474	5 457	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	32 284			
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés pers. physiques				

A.S. GESTION

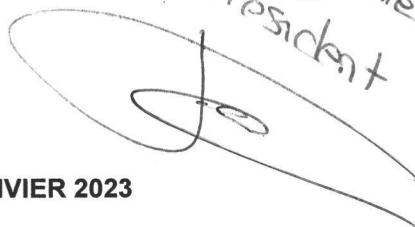
SAS au capital de 80.600,00 €

45, rue Maurice Berteaux
78600 LE MESNIL LE ROI

RCS VERSAILLES 505 268 227

RAPPORT DE GESTION PRESENTE

A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 10 JANVIER 2023

*Certifié conforme
le Président*


Mademoiselle, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire en application des statuts et de l'article L 227-9 du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2022, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice.

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

1- SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE

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

	N	N-1
- production de services	341	361
- Redevance d'utilisation du nom et reprise provision	<u>253</u>	<u>320</u>
	594	681

Les charges s'élèvent cette année à 336 K€ contre 349 K€ lors du précédent exercice.

D'où un résultat d'exploitation positif de 259 K€ contre 331 K€ lors du précédent exercice.

Notre résultat financier est positif cette année de 480 K€ avec la perception de dividendes de la Société Jardins du Mesnil.

Le résultat exceptionnel est négatif cette année de - 205 €.

Après incidence d'un impôt sur les sociétés de 78 K€, la Société AS GESTION dégage, pour cet exercice clos le 30 septembre 2022, un bénéfice de 660.594,06 €.

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	259.452 €	331.766 €
- Résultat financier	479.500 €	849.306 €
- Résultat exceptionnel	- 205 €	25.519 €
- Résultat comptable de l'exercice	660.594 €	1.093.550 €

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	626	345
- Dettes à court terme (2)	<u>- 319</u>	<u>- 116</u>
Situation financière à court terme (1-2) = (3)	307	229

3 – EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

A ce jour, aucun évènement notable de cette nature n'est à signaler

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 de l'exercice en cours devraient être proches de ceux de l'exercice écoulé.

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 30.09.2022 :

	Dernier résultat comptable
- SCI Maurice Berteaux clôture au 30/09/2022	352.734,19 €
- Les Jardins du Mesnil au 30/09/2022	378.953,64 €

10 – PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2022, 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

L'exercice clos le 30 septembre 2022 fait apparaître un montant de résultat distribuable de (4.428.637,71 € + 660.594,06 €) = 5.089.231,77 €, qu'il est proposé d'affecter de la façon suivante :

- distribution de dividendes	865.759,00 €
- le solde à la dotation à la « réserve facultative »	<u>4.223.472,77 €</u>
Soit bien un total égal au résultat distribuable de l'exercice	5.089.231,77 €

Cette distribution de dividendes sera mise en paiement en 3 versements avant le :

- 31 janvier 2023
- 31 mars 2023
- 30 juin 2023

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

01/10/2020-30/09/2021 : 580.000 €
01/10/2019-30/09/2020 : 1.154.301,01 €
01/10/2018-30/09/2019 : 1.750.000 €

12 – DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

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

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

Le Président

EMMANUEL BEZ

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Bordeaux

www.aktif-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 2022**

*Certifié Conforme
le Président*



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@aktif-associes.com

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

EMMANUEL BEZ

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Bordeaux

www.actif-associes.com

SAS « AS GESTION »

45, rue Maurice Berteaux
78600 LE MESNIL LE ROI

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2022

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société « **AS GESTION** » relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2021 à la date d'émission mon rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, j'attire votre attention sur le point suivant exposé dans l'annexe des comptes annuels concernant le projet de vente de la totalité des actions de la société Les Jardins du Mesnil.

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

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

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

SAS AS GESTION

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30.09.2022

Justification des appréciations

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

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

Vérifications spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

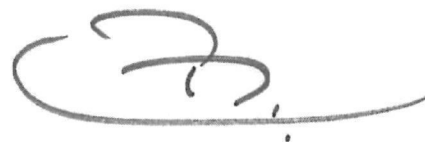
SAS AS GESTION

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 30.09.2022

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 15 décembre 2022



Emmanuel BEZ
Commissaire aux comptes

A.S. GESTION

45 RUE MAURICE BERTEAUX
78600 LE MESNIL LE ROI

Durée N: 12
Durée N-1: 12

BILAN ACTIF

	Brut	Amort. prov.	30/09/2022	30/09/2021
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur imm. incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques, mat. outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	116 190	58 159	58 030	87 077
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées				
Autres participations	6 260 700	130 000	6 130 700	6 130 700
Créances rattachées à des participations	14 987	14 987		
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
Total de l'actif immobilisé	6 391 877	203 146	6 188 730	6 217 777

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	119 785		119 785	75 022
Autres créances	329 182		329 182	81 401
Capital souscrit et appelé, non versé				
VMP (dont actions propres)				
Disponibilités	176 829		176 829	187 573
Charges constatées d'avance	397		397	1 571
Total de l'actif circulant	626 194		626 194	345 567

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

Total de l'actif	7 018 071	203 146	6 814 924	6 563 345
-------------------------	------------------	----------------	------------------	------------------

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

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2022

BILAN PASSIF

		30/09/2022	30/09/2021
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
Ecarts 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)		4 428 637	3 915 087
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice		660 594	1 093 550
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		6 456 991	6 376 397

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

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

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	38 033	70 317
Emprunts et dettes financières divers	292 497	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 216	6 907
Dettes fiscales et sociales	24 186	109 722
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
Total des dettes	357 932	186 947

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

Total du passif	6 814 924	6 563 345
------------------------	------------------	------------------

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	352 474	148 914
Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques CCP		

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2022

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	30/09/2022			30/09/2021
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	341 869		341 869	361 065
Chiffres d'affaires nets	341 869		341 869	361 065

Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges		
Autres produits	253 859	320 511
Total des produits d'exploitation	595 729	681 577

Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approv. (y compris droits de douane)		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)		
Autres achats et charges externes	22 647	22 435
Impôts, taxes et versements assimilés	22 278	24 902
Salaires et traitements	186 680	186 939
Charges sociales	75 617	78 788
Sur immobilisations : Dotations aux amortissements	29 047	36 740
Dotations aux provisions		
Sur actif circulant : Dotations aux provisions		
Pour risques et charges : Dotations aux provisions		
Autres charges	5	4
Total des charges d'exploitation	336 276	349 811
Résultat d'exploitation	259 452	331 766

Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers de participations	480 000	850 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	480 000	850 000

Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	499	693
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	499	693

Résultat financier	479 500	849 306
---------------------------	----------------	----------------

Résultat courant avant impôts	738 953	1 181 072
--------------------------------------	----------------	------------------

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2022

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	30/09/2022	30/09/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	411	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		41 004
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	411	41 004

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	617	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		15 484
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	617	15 484

Résultat exceptionnel	- 205	25 519
------------------------------	--------------	---------------

Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les sociétés	78 153	113 042
Total des produits	1 076 140	1 572 581
Total des charges	415 546	479 031

Bénéfice ou perte	660 594	1 093 550
--------------------------	----------------	------------------

Dont: - produits nets partiels sur opérations à long terme - produits de locations immobilières - produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs - crédit-bail mobilier - crédit-bail immobilier - charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs - produits concernant les entreprises liées - intérêts concernant les entreprises liées - dons faits aux organismes d'intérêt général - amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) - amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) - transferts de charges - cotisations personnelles de l'exploitant (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) - produits redevances concessions brevets et licences - charges redevances pour concessions de brevets et licences - primes et cotisations complémentaires personnelles: facultatives obligatoires dont cotisations facultatives Madelin dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	253 859	320 511
---	---------	---------

Détail des produits et charges exceptionnels	Charges except.	Produits except.
écarts comptes de tiers	411	617

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 2022

dont le total du bilan s'élève à 6.814.924 €

Et au compte de résultat de l'exercice

qui fait apparaître un bénéfice de 660.594,06 €

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1^{er} octobre 2021 au 30 septembre 2022.

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

1. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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

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

2) Immobilisations :

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

3) Amortissements :

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

Les principaux taux d'amortissement pratiqués sont les suivants :

Matériel de transport 25%

- 4) Créances :
Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.
- 5) Capital :
Au 30 septembre 2022, 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 2.680 € (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.

- Le conflit armé entre l'Ukraine et la Russie qui a débuté le 24 février 2022 n'a eu aucun impact sur les comptes 2022. A la date d'arrête des comptes, le Président n'a pas connaissance d'incertitudes significatives remettant en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

- *Projet de vente de la totalité des actions de la société LES JARDINS DU MESNIL*, une AGE du 10 octobre 2022 a autorisé la signature de la lettre d'intention, telle que proposés par les acheteurs, la cession d'actions,

3. PRECISIONS

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	116 k€
Clients factures à établir	116.379 €
Autres créances	508 €
 Charges à payer incluses dans les postes du bilan :.....	 4 k€
Emprunt et dettes auprès des établissements de crédit	0 €
Fournisseurs	3.216 €
Dettes fiscales et sociales	983 €
Autres dettes	0 €

4. TABLEAUX ANNEXES

Voir les trois tableaux ci-après annexés :

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

5. TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Renseignements détaillés sur chaque filiale et participation	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenue	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)
1. Filiales (détenues à + de 50 %)				
LES JARDINS DU MESNIL	200.000	1.542.213	100 %	378.953
SCI MAURICE BERTEAUX	1.000	790.301	99 %	352.734
2. Participations (détenues entre 10 et 50 %)				

6. TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	Solde au 01/10/2021	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2022
Capital	80.600				80.600
Prime d'émission de fusion	1.279.100				1.279.100
Reserve légale	8.060				8.060
Autres réserves	3.915.087		513.550		4.428.637
Résultat de l'exercice n et n-1	1.093.550	- 1.093.550	660.594		660.594
Dividendes			580.000		
Total Capitaux propres	6.376.397				6.456.991

*

*

*

*

*

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2022

IMMOBILISATIONS

Immobilisations incorporelles	30/09/2021	Augmentations		Diminutions		30/09/2022	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	116 190					116 190	
- matériel de bureau et info, mobilier							
- emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Total immobilisations corporelles	116 190					116 190	

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

Total général	6 391 877					6 391 877	
----------------------	------------------	--	--	--	--	------------------	--

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2022

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Situations et mouvements de l'exercice des amortissements techniques			
	Amortissements début exercice	Augmentations : dotations exercice	Diminutions	Amortissements fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Total I				
Terrains				
Constructions :				
- sur sol propre				
- sur sol d'autrui				
inst. gales, agencts aménagts des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
- inst. gales, agencements, aménagts divers				
- matériel de transport	29 112	29 047		58 159
- matériel de bureau et informatique, mobilier				
- emballages récupérables et divers				
Total II	29 112	29 047		58 159
Total général (I+II)	29 112	29 047		58 159

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets des amortissements fin exercice
	Différentiel de durée, autres Colonne 1	Mode dégressif Colonne 2	Amortissement fiscal except. Colonne 3	Différentiel de durée, autres Colonne 4	Mode dégressif Colonne 5	Amortissement fiscal except. Colonne 6	
Frais d'établissements							
Fonds commercial							
Autres immo. incorporelles							
Total I							
Terrains							
Constructions :							
- sur sol propre							
- sur sol d'autrui							
Inst. gén., agencts, aménag.							
Inst. techniques, mat. et outil.							
Autres immobilisations corporelles:							
- inst. générales ,agenc.,aménag. div.							
- matériel de transport							
- mat. bureau, informatique, mobilier.							
- emballages récupérables, divers							
Total II							
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: 30/09/2022

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

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

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

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

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

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

A.S. GESTION

Clôture au: 30/09/2022

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	119 785	119 785	
Créance représentative de titres prêtés			
- provision pour dépréciation ant. constituée			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
- Impôts sur les bénéfices	296 916	296 916	
Etat et autres	536	536	
collectivités publ.			
- TVA			
- Autres impôts, taxes vers. assimilés	1 262	1 262	
- Divers	30 468	30 468	
Groupes et associés			
Débiteurs divers (dont créances relatives opérations pension de titres)			
Charges constatées d'avance	397	397	
Total général	464 352	464 352	
Montant des - prêts accordés en cours d'exercice			
- remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes				
auprès ébts crédit	38 033	32 575	5 457	
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 216	3 216		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et organismes sociaux	572	572		
- Impôts sur les bénéfices				
Etat et autres	22 982	22 982		
collectivités				
publiques				
- TVA				
- Obligations cautionnées	631	631		
- Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	292 497	292 497		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total général	357 932	352 474	5 457	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	32 284			
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés pers. physiques				