

RCS : ROUEN Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00439 Numéro SIREN : 810 699 603 Nom ou dénomination : A.S.L. SPORT
--

Ce dépôt a été enregistré le 20/06/2024 sous le numéro de dépôt 5375



①

BILAN SIMPLIFIÉ 20 JUIN 2024

DGFIP N° 2033 A



Désignation de l'entreprise		SARL A.S.L.		Néant ☐ *	
Adresse de l'entreprise		7 AVENUE MICHELINE OSTERMEYER 76190 YVETOT			
SIREN		8 1 0 6 9 9 6 0 3			
Durée de l'exercice en nombre de mois *		112		Durée de l'exercice précédent * 112	

		Exercice N clos le	
		31 12 2024	
ACTIF		Brut 1	Amortissements-Provisions 2
		Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	010	012
	Fonds commercial *		
	Autres *	014	016
	Immobilisations corporelles *	028	030
	Immobilisations financières * (1)	040	042
Total I (5)		044	048
ACTIF CIRCULANT	STOCKS		
	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052
	Marchandises *	060	062
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	066
	Créances (2)	068	070
	Clients et comptes rattachés *		
	Autres * (3)	072	074
	Valeurs mobilières de placement	080	082
	Disponibilités	084	086
	Charges constatées d'avance *	092	094
Total II		096	098
Total général (I+II)		110	112
PASSIF		Exercice N 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	2647200
	Écarts de réévaluation	124	
	Réserve légale	126	264720
	Réserves réglementées *	130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *	131	3890030
	Report à nouveau	134	
	Résultat de l'exercice	136	1594682
	Subventions d'investissement	137	
	Provisions réglementées	140	
	Total I		142
Provisions pour risques et charges		Total II	154
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	1394239
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	8820
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)	169	160121
	Produits constatés d'avance	174	
Total III		176	1563181
Total général (I + II + III)		180	9959814
RENVOS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197	1000200
	(3) Dont compte courant d'associés débiteurs	199	
		(4) Dont dettes à plus d'un an	195
		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182
		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184

Désignation de l'entreprise SARL A.S.L.

Néam ☐*

Exercice N° clos le

| 3 | 1 | 1 | 0 | 2 | 0 | 2 | 3 |

A – RÉSULTAT COMPTABLE

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209		210			
	Production vendue	{	Biens	dont export et livraisons	215		214		
			Services *		217		218		
							599902		
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)						222		
	Production immobilisée *						224		
	Subventions d'exploitations reçues						226		
Autres produits						230	2231		
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)							232	602133	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)						234		
	Variation de stocks (marchandises) *						236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)						238		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						240		
	Autres charges externes * (dont crédit-bail : - mobilier : 10359 - immobilier :)						242	68451	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle, CFE et CVAE *)			243	1254		244	31427	
	Rémunérations du personnel *						250	322788	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252	114585	
	Dotations aux amortissements *						254	9131	
	Dotations aux provisions						256		
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259 } dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260						262	71	
Total des charges d'exploitation (II)							264	546456	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)							270	55677	
Produits financiers (III) 280 1602807				Charges financières (V) 294 12479					
				Produits exceptionnels (IV) 290					
Charges exceptionnelles (VI) {	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) 347			300 45					
	dont amortissements exceptionnels de 25 % des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) 348								
Impôt sur les bénéfices (VII)							306	51278	
2 - BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)							310	1594682	
B - RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2							312 1594682	314	
REINTEGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316					
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles			318					
	Provisions non déductibles *			322					
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice n° 2033-NOT-SD)			324 52186					
	Divers* dont intérêts excédentaires des optés-cts d'associés 247	Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC 248		330 106129					
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D) 249)			251					
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998					
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999					
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997					
	DEDUCTIONS	Entreprises nouvelles (44 sexes) 986						342	
Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies) 981		ZFU (44 octies A) 987							
ZRD (44 terdecies) 127		JEI (44 sexes A) 989							
Bassins d'emploi à redynamiser (44 duodecies) 991		ZRR (44 quindécies) 138							
ZFANG (44 quaterdecies) 345		Investissements outre-mer 344							
BUD (44 sexdecies) 992		Zone de développement prioritaire (44 septdecies) 993							
Créance due au titre du report en arrière du déficit			346			350 1530887			
Dont divers		Dédution exceptionnelle (art. 39 decies) 655							
		Dédution exceptionnelle (art. 39 decies A) 643							
		Dédution exceptionnelle (art. 39 decies B) 645							
		Dédution exceptionnelle (art. 39 decies C) 647							
		Dédution exceptionnelle (art. 39 decies D) 648							
		Dédution exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E) 641							
		Dédutions exceptionnelles (art. 39 decies F) 990							
		Dédution exceptionnelle (art. 39 decies G) 649							
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col.1 / Déficit col.2							352 222110	354	
Déficits		Déficit de l'exercice reporté en arrière *			356				
	Déficits antérieurs reportables * dont imputés sur le résultat						380		
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col.1 / Déficit col.2							370 222110	372	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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

**Certifié conforme
La Cour**

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations corporelles

2.1.1.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	28 458	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.2. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebutis
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	5 500	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	71 179
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.2.1. Informations relatives aux filiales et participations

2.1.2.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés		
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions		
Dieppe Sport	50 000	1 402 118	100	213 764	50 000	5 336 730	368 456	513 818

	Observation :				
Yvetot Sport	46 000	100	2 797 507	7 054 282	407 908
	1 943 739	613 886	2 797 507	532 671	
	Observation :				
BS Yvetot	40 000	100	40 000	1 529 674	673
	356 815		40 000	198 445	
	Observation :				
Gruchet Sport	5 600	100	848 500	4 663 272	127 416
	1 247 332	328 238	848 500	299 628	
	Observation :				
M'Sport	40 000	50	861 901	4 578 023	
	914 706		861 901	446 586	
	Observation :				
Barentin Sport	50 000	50	1 469 168	7 195 240	
	1 902 330	750 000	1 469 168	792 322	
	Observation :				
GQV Sport	50 000	50	25 000	5 383 279	
	689 577		25 000	420 734	
	Observation :				
MSA Sport	10 000	50	5 000		
			5 000		
	Observation : société créée en 2023, pas d'info chiffrée disponible				
SL2 Caudebec	1 000	50	500		500 200
			500		
	Observation : société créée en 2023, pas d'info chiffrée disponible				
Caudebec Sport	50 000	50	25 000		500 000
			25 000		
	Observation : Société créée fin 2022, pas d'info chiffrée disponible à ce jour				
Participations (10 à 50% capital détenu)	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Cautions
BS Evreux	100 000	40	40 000		
			40 000		
	Observation : Société créée en 2022, pas d'info chiffrée disponible à ce jour				
Salafait	1 000	45	342 973		
			342 973		
	Observation : pas d'informations chiffrées reçues				

2.1.3. Produits à recevoir

Libellés	Montant
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	64 320
Valeurs mobilières de placements	2 184
Autres produits	
Factures à établir	25 071
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-

2.1.4. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L' ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		-	-	-
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		52 629	52 629	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	5 755	5 755	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		2 163 663	1 163 463	1 000 200
	Débiteur divers		673	673	-
Charges constatées d'avance		887	887	-	
TOTAL		2 223 607	1 223 407	1 000 200	

2.1.5. Disponibilités et divers

Différence d'évaluation sur les valeurs mobilières de placement

La valeur liquidative des VMP détenues à la date de clôture est de 924 773 €. Cette valorisation représente une plus-value latente non comptabilisée en produits de 21 804 €, mais déjà fiscalisée dont 5 451 € au titre de la charge d'impôt société de l'exercice.

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	2 647 200	-	-	2 647 200
Primes, réserves et écarts	2 914 344	1 240 407	-	4 154 750
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	1 672 407	-	77 724	1 594 682
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-

Le capital est composé de 264 720 parts sociales de 10 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	1 394 239	362 334	858 769	173 137
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	8 821	8 821	-	-
Personnel et comptes rattachés	27 352	27 352	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	48 687	48 687	-	-
Impôts sur les bénéfices	21 466	21 466	-	-
TVA	13 791	13 791	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	14 877	14 877	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	257	257	-	-
Autres dettes	33 692	33 692	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	1 563 182	531 276	858 769	173 137

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	20 711
Charges sociales provisionnées	6 581
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	4 219
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	3 794
RRR à accorder, avoirs à établir	21 692
Participation des salariés	-
Personnel	6 641
Sécurité sociale	34 973
Autres charges fiscales	14 294
Divers	-

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Productions vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	599 902	-	599 902
Chiffre d'affaires net	599 902	-	599 902

4. Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	1 646 005	-45
Impôts : Au taux de 25% Sur PVLT	40 618 -	- -
Résultat après impôts		

5. Autres informations

5.1. Engagements hors bilan

	N	N-1
Effets escomptés non échus	-	-
Cautions données	-	-
Cautions reçues AL	387 725	387 725
Cautions reçues SL	387 725	387 725

Désignation de l'entreprise <u>SARL A.S.L</u>										Néant ☐ *																									
Adresse de l'entreprise <u>7 AVENUE MICHELINE OSTERMEYER 76190 YVETOT</u>																																			
SIREN		<table border="1"> <tr> <td>8</td><td>1</td><td>0</td><td>6</td><td>9</td><td>9</td><td>6</td><td>0</td><td>3</td> </tr> </table>										8	1	0	6	9	9	6	0	3															
8	1	0	6	9	9	6	0	3																											
Durée de l'exercice en nombre de mois * <u>112</u>				Durée de l'exercice précédent * <u>112</u>																															
<table border="1"> <tr> <td colspan="10"></td> <td colspan="2">Exercice N clos le</td> </tr> <tr> <td colspan="10"></td> <td colspan="2">31/12/2013</td> </tr> </table>																						Exercice N clos le												31/12/2013	
										Exercice N clos le																									
										31/12/2013																									
ACTIF										Brut		Amortissements-Provisions		Net																					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilitisations incorporelles	Fonds commercial *	013		012																														
		Autres *	014		016																														
	Immobilitisations corporelles *		028	68451	030	22805		45645																											
	Immobilitisations financières * (1)		040	6505548	042			6505548																											
	Total I (5)		044	6573999	048	22805		6551194																											
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052																														
		Marchandises *	051		052																														
	Avances et acomptes versés sur commandes		061		060																														
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	52629	070		52629																												
		Autres * (3)	072	2170090	073		2170090																												
	Valeurs mobilières de placement		080	1002969	082		1002969																												
	Disponibilités		083	182042	085		182042																												
	Charges constatées d'avance *		092	887	093		887																												
Total II		096	3408619	098		3408619																													
Total général (I+II)										110	9982619	112	22805	9959814																					
PASSIF												Exercice N NET																							
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120		120		2647200																												
	Écarts de réévaluation		121		121																														
	Réserve légale		125		125		264720																												
	Réserves réglementées *		130		130																														
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *		131		132		3890030																												
	Report à nouveau		134		134																														
	Résultat de l'exercice		136		136		1594682																												
	Subventions d'investissement		137		137																														
	Provisions réglementées		140		140																														
Total I		142		142		8396632																													
Provisions pour risques et charges										Total II		151																							
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées		156		156		1394239																												
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		161		161																														
	Fournisseurs et comptes rattachés *		166		166		8820																												
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)		169	256	172		160121																												
Produits constatés d'avance		173		173																															
Total III		176		176		1563181																													
Total général (I + II + III)										180	9959814																								
RENVIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	093		(4)	Dont dettes à plus d'un an	165	1031905																											
	(2)	Dont créances à plus d'un an	072	1000200	(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	33958																											
	(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs	093			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184																												

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL A.S.L

31102023

Néant ☐ *

I		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *	
ACTIF IMMOBILISÉ												Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406					
	Autres	410		412		414		416					
Immobilisations corporelles	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432		434		436					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446					
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456					
	Matériel de transport	460	38765	462	28458	464		466	67223				
	Autres immobilisations corporelles	470	1227	472		474		476	1227				
Immobilisations financières		480	6571227	482	5500	484	71179	486	6505548				
TOTAL		490	6611221	492	33958	494	71179	496	6573999				

II		AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Fonds commercial		495		497		498		499			
Autres immobilisations incorporelles		500		502		504		506			
Immobilisations corporelles	Terrains	510		512		514		516			
	Constructions	520		522		524		526			
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536			
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546			
	Matériel de transport	550	12446	552	9131	554		556	21578		
	Autres immobilisations corporelles	560	1227	562		564		566	1227		
TOTAL		570	13673	572	9131	574		576	22805		

III		PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR) (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)							
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values						
	①	②	③	④	Court terme *	Long terme					
						⑤	19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧		
Voir détail en annexe											
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589			
Plus-values taxables à 19 % ⁽¹⁾			579	Régularisations	590	583	594	595			
TOTAL					596	585	597	599			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT-SD

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES	419, 415, 416 - pour les entreprises à l'IS, 128 - pour les entreprises à l'IR (Si ce cadre est insatisfaisant, fournir un état du même modèle)									
		Libellé	Valeur d'achat *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Coût net de cession *	Plus ou moins-values			
								19	Long terme		00
									19	Long terme	
1											
2											
3											
4											
5											
6											
7											
8											
9											
10											
11											
12											
13											
14											
15											
16											
17											
	TOTAL		576	580	582	584	586	588	590	592	594

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-M (F-SI)
1) Ces plus-values sont impossibles au sens de l'article 19, en application des articles 28 bis JA, 2007 et 2008 du CGI, fournir un état établi selon le même modèle indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

A.S.L. SPORT
Société à responsabilité limitée
au capital de 2.647.200 Euros
Siège social : Avenue Micheline Ostermeyer
76190 YVETOT
RCS ROUEN 810 699 603

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE-ROUEN
Acte déposé le :

20 JUIN 2024



ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30 AVRIL 2024

PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS

DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2023

PROPOSITION SOUMISE

L'assemblée générale, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.594.682 Euros de la manière suivante :

1- Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 1.594.682 Euros.

2- Affectation

- A titre de dividendes, soit 432.000 Euros
- Le solde, aux autres réserves, soit 1.162.682 Euros

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc d'environ 1,63 Euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 02 Mai 2024.

Les dividendes perçus par les personnes physiques sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%. Lors de la déclaration de revenus de l'année d'imposition, le redevable pourra conserver le prélèvement forfaitaire unique (PFU de 12,8 %) ou opter au barème progressif.

Rappel des dividendes distribués

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
31/10/2022	432.000 €	0 €	0 €
31/10/2021	432.000 €	0 €	0 €
31/10/2020	262.296 €	0 €	0 €

RESOLUTION VOTEE

L'assemblée générale, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.594.682 Euros de la manière suivante :

1- Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 1.594.682 Euros.

2- Affectation

- A titre de dividendes, soit 432.000 Euros
- Le solde, aux autres réserves, soit 1.162.682 Euros

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc d'environ 1,63 Euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 02 Mai 2024.

Les dividendes perçus par les personnes physiques sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%. Lors de la déclaration de revenus de l'année d'imposition, le redevable pourra conserver le prélèvement forfaitaire unique (PFU de 12,8 %) ou opter au barème progressif.

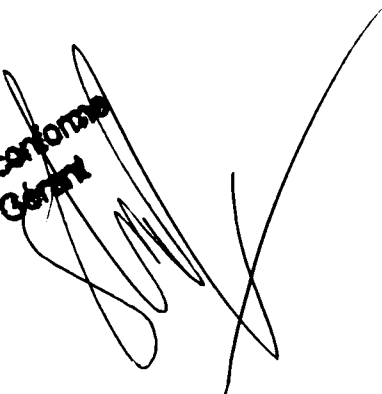
Rappel des dividendes distribués

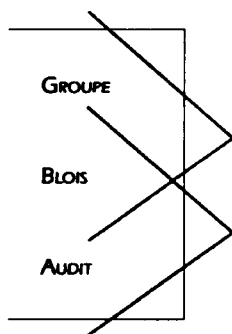
Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
31/10/2022	432.000 €	0 €	0 €
31/10/2021	432.000 €	0 €	0 €
31/10/2020	262.296 €	0 €	0 €

Certifié conforme
Monsieur Stéphane LAPINI

Certifié conforme
Le Gérant





CABINET BLOIS

EXPERTISE COMPTABLE - CONSEILS - AUDIT - COMMISSARIAT AUX COMPTES

Experts-Comptables
Commissaires aux comptes associés

Eric Blois
SKEMA Business School
Master 2 Gestion de patrimoine
Master 2 Droit fiscal approfondi
Master 2 Fonction humaine et droit social

Bertrand Blois
EM Normandie

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE-ROUEN

Acte déposé le :

20 JUIN 2024



ASL SPORT

Société A Responsabilité Limitée
au capital de 2 647 200 €

Siège social : avenue Micheline Ostermeyer

76190 YVETOT

RCS Rouen 810 699 603

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
sur l'exercice clos le 31 octobre 2023

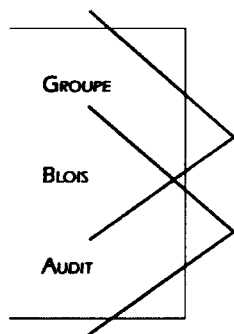
Société inscrite au tableau de l'Ordre de la Région Rouen Normandie

S.A.R.L. au capital de 450 000 euros – R.C.S. Evreux 440 275 147 – A.P.E. 6920 Z

Siège Social :
Evreux (27000)
16 rue du Docteur Guindey

Tél : 02 32 39 05 59
E-mail : cabinetblois@bloisaudit.fr

Site : bloisaudit.fr



CABINET BLOIS

EXPERTISE COMPTABLE - CONSEILS - AUDIT - COMMISSARIAT AUX COMPTES

Experts-Comptables
Commissaires aux comptes associés

Eric Blois
SKEMA Business School
Master 2 Gestion de patrimoine
Master 2 Droit fiscal approfondi
Master 2 Fonction humaine et droit social

Bertrand Blois
EM Normandie

ASL SPORT

Société A Responsabilité Limitée

au capital de 2 647 200 €

Siège social : avenue Micheline Ostermeyer

76190 YVETOT

RCS Rouen 810 699 603

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 octobre 2023

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ASL SPORT relatifs à l'exercice clos le 31 octobre 2023 tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Société inscrite au tableau de l'Ordre de la Région Rouen Normandie

S.A.R.L. au capital de 450 000 euros – R.C.S. Evreux 440 275 147 – A.P.E. 6920 Z

Siège Social :
Evreux (27000)
16 rue du Docteur Guindey

Tél : 02 32 39 05 59
E-mail : cabinetblois@bloisaudit.fr

Site : bloisaudit.fr

I – Fondement de l’opinion

Nous avons effectué notre audit selon les normes d’exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d’audit dans le respect des règles d’indépendance, prévues par le Code de Commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1^{er} novembre 2022 à la date d’émission de notre rapport.

II – Justification de nos appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s’inscrivent dans le contexte de l’audit des comptes annuels pris dans leur ensemble arrêtés dans les conditions rappelées précédemment et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n’exprimons pas d’opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

III – 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 votre gérant.

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

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

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 ;

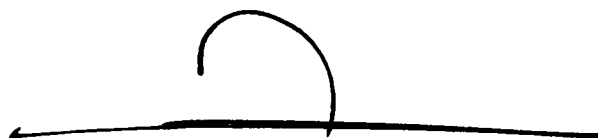
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de 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.

Fait à Evreux, le 15 avril 2024

Le Commissaire aux Comptes

SARL CABINET BLOIS

inscrit sur la liste nationale des Commissaires aux
Comptes, rattaché à la CRCC Normandie

A handwritten signature in black ink, consisting of a horizontal line with a large, stylized loop above it.

Éric BLOIS
Commissaire aux Comptes

A.S.L. Sport

Actif			Au 31/10/2023			Au 31/10/2022
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	68 451	22 805	45 645	26 319
		Autres immobilisations corporelles				
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	68 451	22 805	45 645	26 319
Immobilisations financières ²⁾	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations	6 505 548		6 505 548	6 500 048	
	Créances rattachées à des participations				71 179	
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
	TOTAL	6 505 548		6 505 548	6 571 227	
Total de l'actif immobilisé			6 573 999	22 805	6 551 194	6 597 547
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ³⁾	Clients et comptes rattachés	52 629		52 629	98 776
		Autres créances	2 170 090		2 170 090	706 494
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	2 222 720		2 222 720	805 270
Divers	Valeurs mobilières de placement	1 002 969		1 002 969		
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
	Disponibilités	182 042		182 042	2 120 870	
	TOTAL	1 185 012		1 185 012	2 120 870	
Charges constatées d'avance			887		887	695
Total de l'actif circulant			3 408 619		3 408 619	2 926 835
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			9 982 619	22 805	9 959 814	9 524 383
Renvois :	(1) Dont droit au bail					
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					71 179
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)				1 000 200	700 000
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

A.S.L. Sport

Passif		Au 31/10/2023	Au 31/10/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 2 647 200)	2 647 200	2 647 200
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	264 720	212 891
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	3 890 030	2 701 452
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	1 594 682	1 672 406
	Situation nette avant répartition	8 396 632	7 233 950
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		8 396 632	7 233 950
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 394 239	1 788 234
	Emprunts et dettes financières divers (3)	256	330 050
	Total	1 394 496	2 118 284
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 820	7 253
	Dettes fiscales et sociales	126 172	152 895
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Produits constatés d'avance	Autres dettes	33 691	12 000
	Instruments de trésorerie		
	Total	168 685	172 148
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	1 563 181	2 290 433
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		9 959 814	9 524 383
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier	13 948	19 347
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	1 031 905	1 719 020
	à moins d'un an	531 275	571 412
(3) dont emprunts participatifs			

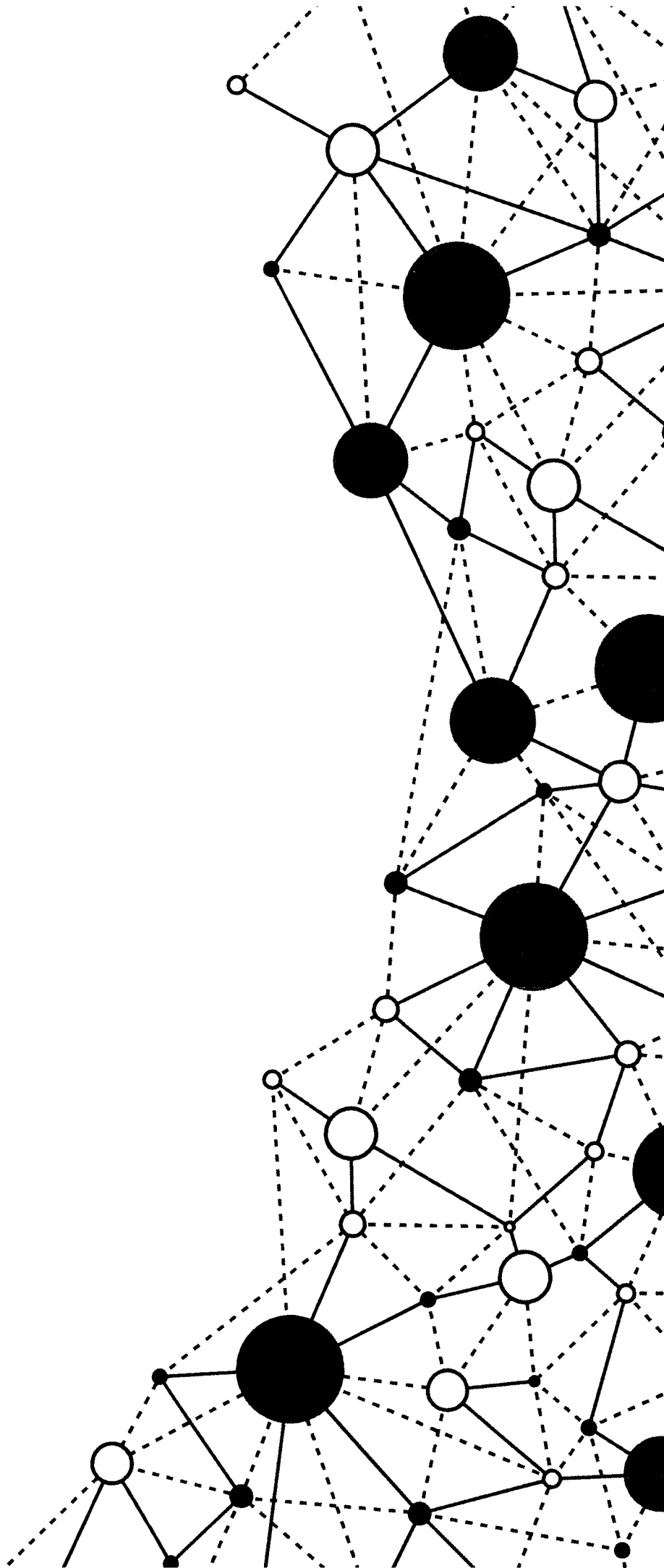
A.S.L. Sport

		France	Exportation	Du 01/11/2022 Au 31/10/2023 12 mois	Du 01/11/2021 Au 31/10/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	599 902		599 902	597 086
	Chiffre d'affaires net	599 902		599 902	597 086
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
Charges d'exploitation (2)	Subventions d'exploitation			2 226	200
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			5	2 229
	Autres produits				3
	Total			602 133	599 519
	Marchandises				
	Achats				
	Variation de stocks				279
Charges d'exploitation (2)	Matières premières et autres approvisionnements				
	Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			68 451	70 013
	Impôts, taxes et versements assimilés			31 427	35 571
	Salaires et traitements			322 788	324 519
	Charges sociales			114 585	108 621
Charges d'exploitation (2)	Dotations			9 131	1 094
	• sur immobilisations				
	• sur actif circulant				
	• pour risques et charges				
	amortissements				
	provisions				
	Autres charges			71	6
Charges d'exploitation (2)	Total			546 456	540 108
	Résultat d'exploitation	A		55 677	59 411
	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
	Produits financiers de participations (4)			66 765	
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			1 536 041	1 659 355
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
Produits financiers	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			1 602 807	1 659 355
	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			12 479	14 497
	Différences négatives de change				
Charges financières	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			12 479	14 497
	Résultat financier	D		1 590 328	1 644 857
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (+ A + B - C + D)	E		1 646 005	1 704 268

A.S.L. Sport

		Du 01/11/2022 Au 31/10/2023 12 mois	Du 01/11/2021 Au 31/10/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	45	141
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	45	141
Résultat exceptionnel		F	-45
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	51 278
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		1 594 682	1 672 406
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		279
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier	10 359	10 394
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées	1 597 652	
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées	2 445	

Annexe



kpmg

SARL A.S.L.

Annexe de base aux comptes de
l'exercice clos le 31/10/2023

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Evénements principaux	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables	2
2. Informations relatives au bilan	2
2.1. Actif	2
2.1.1. Immobilisations corporelles	2
2.1.1.1. Principaux mouvements de l'exercice	2
2.1.2. Immobilisations financières	3
2.1.2.1. Informations relatives aux filiales et participations	3
2.1.2.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations	3
2.1.3. Produits à recevoir	5
2.1.4. Créances	6
2.1.5. Disponibilités et divers	7
2.2. Passif	7
2.2.1. Capitaux propres	7
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres	7
2.2.2. Dettes financières et autres dettes	8
2.2.3. Charges à payer	9
3. Informations relatives au compte de résultat	9
4. Impôt sur les bénéfices	10
5. Autres informations	10
5.1. Engagements hors bilan	10

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations corporelles

2.1.1.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	28 458	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.2. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebut
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	5 500	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	71 179
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.2.1. Informations relatives aux filiales et participations

2.1.2.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
Dieppe Sport	50 000 1 402 118	100 213 764	50 000	50 000	5 336 730 368 456	513 818

	Observation :				
Yvetot Sport	46 000	100	2 797 507	7 054 282	407 908
	1 943 739	613 886	2 797 507	532 671	
	Observation :				
BS Yvetot	40 000	100	40 000	1 529 674	673
	356 815		40 000	198 445	
	Observation :				
Gruchet Sport	5 600	100	848 500	4 663 272	127 416
	1 247 332	328 238	848 500	299 628	
	Observation :				
M'Sport	40 000	50	861 901	4 578 023	
	914 706		861 901	446 586	
	Observation :				
Barentin Sport	50 000	50	1 469 168	7 195 240	
	1 902 330	750 000	1 469 168	792 322	
	Observation :				
GQV Sport	50 000	50	25 000	5 383 279	
	689 577		25 000	420 734	
	Observation :				
MSA Sport	10 000	50	5 000		
			5 000		
	Observation : société créée en 2023, pas d'info chiffrée disponible				
SL2 Caudebec	1 000	50	500		500 200
			500		
	Observation : société créée en 2023, pas d'info chiffrée disponible				
Caudebec Sport	50 000	50	25 000		500 000
			25 000		
	Observation : Société créée fin 2022, pas d'info chiffrée disponible à ce jour				
Participations (10 à 50% capital détenu)	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus	CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute Nette	Résultats	Cautions
BS Evreux	100 000	40	40 000		
			40 000		
	Observation : Société créée en 2022, pas d'info chiffrée disponible à ce jour				
Salafait	1 000	45	342 973		
			342 973		
	Observation : pas d'informations chiffrées reçues				

2.1.3. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	64 320
Valeurs mobilières de placements	2 184
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	25 071
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	91 575

2.1.4. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L' ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		-	-	-
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		52 629	52 629	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	5 755	5 755	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		2 163 663	1 163 463	1 000 200
	Débiteur divers		673	673	-
Charges constatées d'avance		887	887	-	
TOTAL		2 223 607	1 223 407	1 000 200	

2.1.5. Disponibilités et divers

Différence d'évaluation sur les valeurs mobilières de placement

La valeur liquidative des VMP détenues à la date de clôture est de 924 773 €. Cette valorisation représente une plus-value latente non comptabilisée en produits de 21 804 €, mais déjà fiscalisée dont 5 451 € au titre de la charge d'impôt société de l'exercice.

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	2 647 200	-	-	2 647 200
Primes, réserves et écarts	2 914 344	1 240 407	-	4 154 750
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	1 672 407	-	77 724	1 594 682
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	7 233 950	1 240 407	77 724	8 396 633

Le capital est composé de 264 720 parts sociales de 10 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	1 394 239	362 334	858 769	173 137
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	8 821	8 821	-	-
Personnel et comptes rattachés	27 352	27 352	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	48 687	48 687	-	-
Impôts sur les bénéfices	21 466	21 466	-	-
TVA	13 791	13 791	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	14 877	14 877	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	257	257	-	-
Autres dettes	33 692	33 692	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	1 563 182	531 276	858 769	173 137

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	20 711
Charges sociales provisionnées	6 581
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	4 219
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	3 794
RRR à accorder, avoirs à établir	21 692
Participation des salariés	-
Personnel	6 641
Sécurité sociale	34 973
Autres charges fiscales	14 294
Divers	-
TOTAL	112 906

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Productions vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	599 902	-	599 902
Chiffre d'affaires net	599 902	-	599 902

4. Impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		1 646 005	-45
Impôts :	Au taux de 25%	40 618	-
	Sur PVLT	-	-
Résultat après impôts			

5. Autres informations

5.1. Engagements hors bilan

	N	N-1
Effets escomptés non échus	-	-
Cautions données	-	-
Cautions reçues AL	387 725	387 725
Cautions reçues SL	387 725	387 725