

RCS : MACON Code greffe : 7106

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00115 Numéro SIREN : 828 284 133 Nom ou dénomination : A.S. IMMOBILIER

Ce dépôt a été enregistré le 11/06/2024 sous le numéro de dépôt B2024/002162

Désignation de l'entreprise		AS IMMOBILIER		40 rue des essard		71000 MACON		Néant	
Adresse de l'entreprise				71000 MACON		Durée de l'exercice en nombre de mois		15	
SIRET		8 2 8 2 8 4 1 3 3 0 0 0 1 8		Durée de l'exercice précédent *					
				Exercice N clos le		31122023		Exercice N-1 clos le	
								31122022	
ACTIF		Brut		Amortissements-Provisions		Net		Net	
		1		2		3		4	
ACTIF IMMOBILISE									
Immobiliisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*		010		012					
		014		016					
Immobiliisations corporelles*		028 885 162		030 80 228		804 934		318 474	
Immobiliisations financières* (1)		040		042					
Total I (5)		044 885 162		048 80 228		804 934		318 474	
STOCKS									
Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050		052					
Marchandises *		060 130 965		062		130 965		264 964	
Avances et acomptes versés sur commandes		064		066					
Créances { Clients et comptes rattachés* (2) { Autres* (3)		068 16 965		070 10 009		6 956		9 720	
		072 194 147		074		194 147		35 169	
Valeurs mobilières de placement		080		082					
Disponibilités		084 26 772		086		26 772		5 032	
Charges constatées d'avance *		092		094					
Total II		096 368 849		098 10 009		358 840		314 885	
Total général (I + II)		110 1 254 012		112 90 237		1 163 774		633 359	
PASSIF						Exercice N		Exercice N-1	
						NET 1		NET 2	
Capital social ou individuel *		120		10 000		10 000			
Ecart de réévaluation		124							
Réserve légale		126		1 000		100			
Réserves réglementées*		130							
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)		132		141 306		50 146			
Report à nouveau		134							
Résultat de l'exercice		136		92 379		127 060			
Subventions d'investissement		137							
Provisions réglementées		140							
Total I		142		244 684		187 306			
Provisions pour risques et charges		154							
Total II		156		740 910		319 088			
Emprunts et dettes assimilées		164							
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		166		6 355		7 501			
Fournisseurs et comptes rattachés *		172		128 340		23 074			
Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169)		173		38 670		96 127			
Comptes courants d'associés		175		4 815		264			
Autres dettes		174							
Produits constatés d'avance		176		919 090		446 053			
Total III		180		1 163 774		633 359			
Total général (I + II + III)									
REVENUS									
(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an		193		(4) Dont dettes à plus d'un an		195		226 567	
(2) Dont créances à plus d'un an		197		11 632		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *		182	
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs		199				Pnx de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *		184	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

AUTRES ETATS

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 163 774 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **970 930 euros** et un total **charges** de **878 551 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **92 379 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Un abandon de compte courant avait été consenti au profit de la Holding AS avec clause de retour à meilleure fortune pour un montant de 5 000 euros. Cet abandon de compte courant a été repris en totalité au 31-12-2023.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Révaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	16 250		45 957			62 207
	Constructions sur sol propre	341 233		469 322			810 555
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement			3 000			3 000
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	9 400					9 400
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	366 883		518 279			885 162
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES						
TOTAL		366 883		518 279			885 162

--	--	--

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	43 296	29 930		73 226
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement		131		131
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	5 113	3 617	1 858	6 872
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	48 409	33 678	1 858	80 228
TOTAL		48 409	33 678	1 858	80 228

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal. agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMEENTES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	10 009			10 009
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	10 009			10 009
TOTAL GENERAL		10 009			10 009
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	11 632		11 632
	Autres créances clients	5 333	5 333	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 519	12 519	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	173 061	173 061	
	Débiteurs divers	8 567	8 567	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		211 112	199 480	11 632
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	712 142	514 342	181 472	16 327
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	28 768			28 768
	Fournisseurs et comptes rattachés	6 355	6 355		
	Personnel et comptes rattachés	60 871	60 871		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48 630	48 630		
	Impôts sur les bénéfices	10 932	10 932		
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 729	7 729		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	177	177		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	38 670	38 670		
	Autres dettes	4 815	4 815		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		919 090	692 523	181 472	45 095
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		507 423			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		85 208			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		38 670			

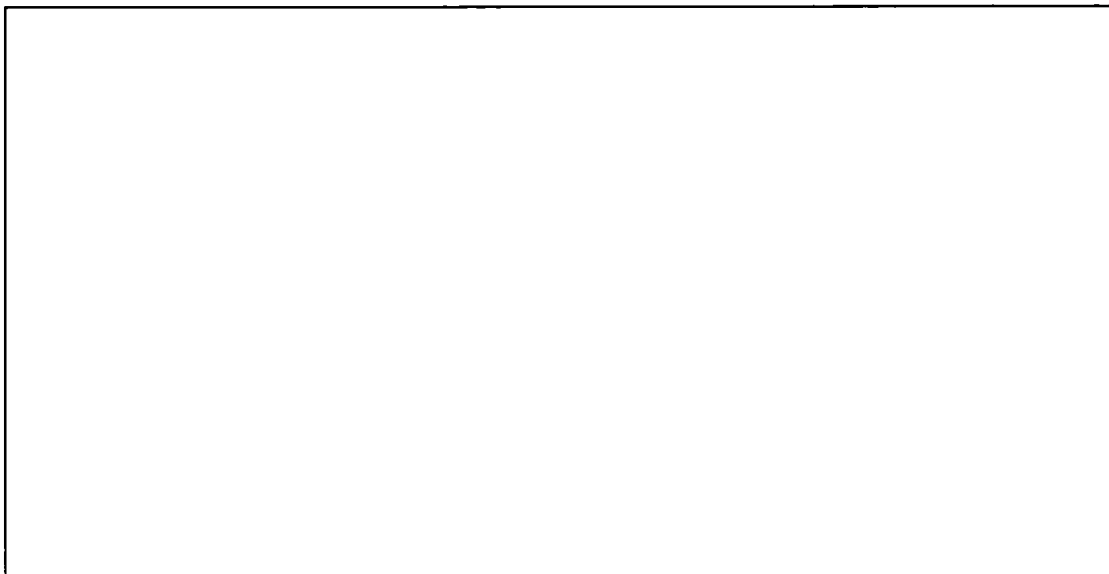
Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances				
TOTAL				

[illegible]

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		258	(258)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 168	1 923	1 245	64,78
Dettes fiscales et sociales	32 442		32 442	
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	35 610	2 180	33 429	<i>N S</i>



Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

--

Stocks et En-cours

	31/12/2023	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	130 965	264 964		133 999
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	130 965	264 964		133 999
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

Taux réduit d'IS

Détermination des bénéfices soumis au taux réduit
(Article 219-I-b du CGI, ann III, art. 46 quater-OZZ bis A)

Identification de la société		
Désignation de la société et adresse de son établissement principal	N° de SIRET de son établissement principal	Code NAF
AS IMMOBILIER	82828413300018	6810Z
Adresse du siège social (si elle est différente de l'adresse ci-contre)		
40 rue des essard		
71000 MACON		

I. Résultats de l'exercice		
A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun		
a	Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs <i>(tableau 2058-A, ligne XI ou tableau 2033-B, ligne 352)</i>	120 025
b	Dont plus-value nette à court terme <i>(tableau 2059-A, total colonne 9 ou tableau 2033-C, ligne 596)</i>	
c	Déficits antérieurs imputés au titre de l'exercice <i>(tableau 2058-A, ligne XL ou tableau 2033-B, ligne 360)</i>	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme		
d	Plus-value nette à long terme de l'exercice <i>(pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WV)</i>	
e	Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au I de l'article 39 terdecies du CGI <i>(tableau 2059-A, ligne 17 ou tableau 2033-C, ligne 593)</i>	
f	Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice <i>(pour les entreprises soumises au régime réel normal, tableau 2058-A, ligne WW et XB)</i>	

II. Bénéfices soumis au taux réduit		
g	Montant maximum éligible au taux réduit : 38 120 € ou 42 500 € x (Durée de l'exercice en mois / 12)	42 500
h	Dont plus-value nette à court terme imposable	
i	Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus-value nette à court terme de l'exercice	42 500
j	Dont résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au I de l'article 39 terdecies du CGI	
k	Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation d'éléments mentionnés au I de l'article 39 terdecies du CGI	
Total des lignes h à k à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065		42 500

III. Bénéfices soumis au taux normal		
l	Total des lignes (a-c-h-i) à reporter cadre C-1 de l'imprimé n°2065	77 525

IV. Plus-value nette à long terme soumise au taux de 15%		
m	Total des lignes (d-j-k) à reporter cadre C-2 de l'imprimé n°2065	

AS IMMOBILIER
Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 40 rue des Essards
71000 MACON

828 284 133 RCS MACON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 24 mai 2024

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à **92 378,81 euros** de la manière suivante :

- au compte « autres réserves » 92 378,81 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 24 mai 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Fernando SOARES

