

Formule n° 2023-01-01 (art. 102 septies A-103 du Code de Commerce)		Désignation de l'entreprise <u>SASU UP</u>		Néant <input type="checkbox"/> *			
				Exercice N clos le <u>30/06/2024</u>			
A - RÉSULTAT COMPTABLE							
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		dont export		210		
			et livraisons		214		
	Production vendue		intracommunautaires		218		
					210 331		
	Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires,)				222		
	Production immobilisée* produits finis et en cours de production				224		
	Subventions d'exploitation reçues				226		
	Autres produits				230		
					364		
			Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)		232	210 695	
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 stocks (matières premières et approvisionnements)*				240		
	Autres charges externes* :		(dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)		242	28 203	
	Impôts, taxes et versements assimilés		(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243	1 237	
	Rémunérations du personnel*				250	112 833	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	53 951	
	Dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2° al.3 du CGI))				254	985	
	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	1	
			Total des charges d'exploitation (II)		264	201 165	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	9 530		
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)				280	331 253	
	Produits exceptionnels (IV)				290		
	Charges financières (V)				294	14 967	
	Charges exceptionnelles		{ dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) } 347 { dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquiés D) } 348		300	(4)	
	Impôts sur les bénéfices* (VII)				306		
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	325 820	
B - RÉSULTAT FISCAL				312	325 820		
Reporte le bénéfice comptable col.1, le déficit comptable col. 2				312			
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*				316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles				318		
	Provisions non déductibles*				322		
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)				324		
	Divers* dont intérêts excédentaires des cpts-cis d'associés		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC		247	248	
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option		(Part des 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			
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997		
	Entreprises nouvelles (44. sexies)		ZFU (44. octies A)		986	987	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)		JEI (44. sexies A)		981	989	
	ZRD (44. terdecies)		ZRR (44. quindécies)		127	138	
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodécies)		Investissements et souscriptions outre-mer		991	344	
	ZFANG (44 quaterdecies)		Zone de développement prioritaire (44 sepdecies)		345	993	
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies)				992		
	Dont divers	Créance due au report en arrière du déficit		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)		346	647
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)		655	648
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F)		643	990
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)		645	649
		Deduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)		641			
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2				352	37 434		
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :				356		
	Déficits antérieurs reportables : *.....106 279.....dont imputés sur le résultat :				360	37 434	
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2				370	372		

Désignation de l'entreprise SASU UP Néant *

Adresse de l'entreprise 19 avenue de l'Enclos 31120 PORTET SUR GARONNE

Numéro SIRET* 9 1 4 1 5 3 7 3 9 0 0 0 1 8

Durée de l'exercice en nombre de mois* 12 Durée de l'exercice précédent* 13

				Exercice N clos le 30/06/2024	
ACTIF		Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Net 3	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Fonds commercial*	010	012		
	Autres*	014	016		
	Immobilisations corporelles*	028	030	1 335	1 772
	Immobilisations financières* (1)	040	042		1 302 019
	Total I (5)	044	048	1 335	1 303 791
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*	072	074	353 798	353 798
	Autres* (3)	080	082		
	Valeurs mobilières de placement	084	086		22 118
	Disponibilités	092	094		205
	Charges constatées d'avance *	096	098		
	Total II	096	098	376 122	376 122
	Total général (I + II)	110	112	1 335	1 679 913

				Exercice N NET 1	
PASSIF					
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*	120			1 000
	Écarts de réévaluation	124			
	Réserve légale	126			100
	Réserves réglementées*	130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*)	131			258 512
	Report à nouveau	134			
	Résultat de l'exercice	136			325 820
	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			815 592
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164			
	Fournisseurs et comptes rattachés*	166			666
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de TVA)	169	6 354		27 234
	Comptes courants d'associés	173			987
	Autres dettes	175			250 000
	Produits constatés d'avance	174			
	Total III	176			1 094 480
	Total général (I + II + III)	180			1 679 913

RENOUVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	677 733
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	1 945
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	353 729	Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184	

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

UP
Société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros
Siège social : 19 Avenue de L'Enclos,
31120 PORTET-SUR-GARONNE
914 153 739 RCS TOULOUSE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 21 AOUT 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2024

DEUXIEME DÉCISION :

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2024 s'élevant à 325 820,51 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	325 820,51 euros
A titre de dividende global à l'associé unique Soit 1 000 euros par part	100 000,00 euros
Le solde	225 820,51 euros

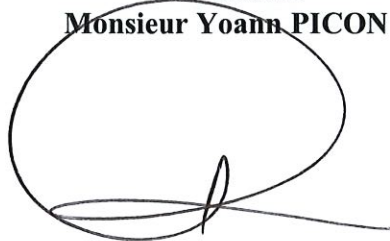
En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 484 332,92 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2024, éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la Constitution de la Société.

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Yoann PICON



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU UP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2024, dont le total est de 1 679 914 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 325 821 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2023 au 30/06/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 01/08/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	2 191	917		3 107
Immobilisations financières	1 300 990	1 029		1 302 019
Total	1 303 181	1 946		1 305 126
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	349	986		1 335
Immobilisations financières				
Total	349	986		1 335
ACTIF NET				1 303 791

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		917	1 029	1 946
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		917	1 029	1 946
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI PY 31120 PORTET SUR GARONNE	1 000	1 000	99,90	
SCI SCI LITOU 31120 PORTET-SUR-GARONNE	1 000	-55 350	99,00	25 372
SAS 2 CP 31120 PORTET SUR GARONNE	30 000	830 893	100,00	504 538
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	1 301 989	1 301 989			330 000
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 354 004 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	353 798	353 798	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	206	206	
Total	354 004	354 004	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 000,00 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 094 481 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	806 329	128 595	537 416	140 317
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	9 264	9 264		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	666	666		
Dettes fiscales et sociales	27 234	27 234		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	250 988	250 988		
Produits constatés d'avance				
Total	1 094 481	416 747	537 416	140 317
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	126 371			
(**) Dont envers les associés	988			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 988 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	414
Intérêts courus	9 264
Etat - autres charges à payer	2 570
Total	12 247

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	206		
Total	206		

Tableau des filiales

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SCI PY 31120 PORTET SUR GARONNE	1 000,00	1 000,00	99,90	
SCI SCI LITOU 31120 PORTET-SUR-GARONNE	1 000,00	-55 350,00	99,00	25 372,00
SAS 2 CP 31120 PORTET SUR GARONNE	30 000,00	830 893,06	100,00	504 538,38
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				