

COMPTES ANNUELS

2024

SASU A.S.K AGENCEMENT

3202 ROUTE DES BAUGES

74540 GRUFFY

NAF : 4332A

SIRET : 84133306500024

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Sommaire

Sommaire	1
(NP 2300) - Attestation sans observation	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
DÉTAILS DE COMPTES	
Bilan Actif Détaillé	7
Bilan Passif Détaillé	9
Compte de résultat Détaillé	11
GESTION	
Solde Intermédiaires de Gestion	14
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables	15
Etat des immobilisations	16
Etat des amortissements	17
Etat des créances	18
Etat des dettes	19
Charges à payer	20
Produits à recevoir	21
Composition du capital Social	22
LIASSE	

ATTESTATION

Mission de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de l'entreprise **A.S.K AGENCEMENT** relatifs à la période du **01/07/2023** au **30/06/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan : 442 616 €
- Chiffre d'affaires : 1 117 309 €
- Résultat net comptable : 57 242 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Seynod

Le 11/10/2024

Emmanuel GRY

Expert comptable

Signé par Emmanuel Gry
Le 14/10/24

ID: tx_dr3bMnrwOla0



Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/07/2023 au 30/06/2024			Au 30/06/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	29 333	5 900	23 433	1 030
Autres immobilisations corporelles	21 400	12 718	8 683	11 320
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 850		10 850	4 250
ACTIF IMMOBILISÉ	61 598	18 617	42 981	16 615
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	1 400		1 400	500
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				11 520
Créances				
Clients et comptes rattachés	173 698		173 698	151 007
Autres	69 695		69 695	36 035
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	154 841		154 841	87 754
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	399 635		399 635	286 816
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	461 233	18 617	442 616	303 431

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/07/2023	Du 01/07/2022
	Au 30/06/2024	Au 30/06/2023
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 4 000	4 000	4 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	4 000	3 526
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	178 930	111 565
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	57 242	67 839
Subventions d'investissement	10 312	
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	254 484	186 930
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
-auprès des établissements de crédit		
- Financières diverses	410	1 075
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	97 000	29 592
Dettes :		
- Fiscales et sociales	90 721	85 546
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		288
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	188 132	116 501
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	442 616	303 431

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2023 au 30/06/2024			Au 30/06/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue : - De biens - De services	801 218	316 091	1 117 309	837 958
Chiffre d'affaires net	801 218	316 091	1 117 309	837 958
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				6 887
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				10
Autres produits			369	
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 117 678	844 854
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			336 663	155 292
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)			-900	-20
Autres achats et charges externes *			279 504	212 533
Impôts, taxes et versements assimilés			7 498	6 576
Salaires et traitements			309 418	274 470
Charges sociales			105 498	102 799
- Amortissements sur immobilisations			10 548	4 376
- Dépréciations sur immobilisations				
- Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Dotations aux :				
Autres charges			1 028	7
CHARGES D'EXPLOITATION			1 049 257	756 033
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier			18 850	15 496
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			68 421	88 821
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			68 421	88 821

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/06/2024	Au 30/06/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	2 463	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 463	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		3 026
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		3 026
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	2 463	-3 026
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	13 641	17 955
TOTAL DES PRODUITS	1 120 140	844 854
TOTAL DES CHARGES	1 062 898	777 015
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	57 242	67 839

Détails de comptes

Bilan Actif Détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/06/2024	30/06/2023		
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	23 433.26	1 029.93	22 403.33	+1 000.00
215500 Outillage industriel	29 332.76	1 616.33	27 716.43	+1 000.00
281550 Amort. outillage industriel	-5 899.50	-586.40	-5 313.10	-906.83
Autres immobilisations corporelles	8 682.80	11 320.08	-2 637.28	-23.30
218200 Matériel de transport	15 791.30	15 600.00	191.30	1.22
218300 Matériel de bureau et matériel informatique	5 609.15	3 202.49	2 406.66	75.17
281820 Amort. matériel de transport	-9 563.80	-5 905.88	-3 657.92	-61.94
281830 Amort. matériel de bureau	-3 153.85	-1 576.53	-1 577.32	-100.00
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	15.00	15.00		
271000 Parts sociales	15.00	15.00		
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 850.00	4 250.00	6 600.00	155.29
275000 Dépôts et cautionnements versés	10 850.00	4 250.00	6 600.00	155.29
ACTIF IMMOBILISÉ	42 981.06	16 615.01	26 366.05	158.69
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements	1 400.00	500.00	900.00	180.00
311000 Stock fournitures	1 400.00	500.00	900.00	180.00
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes		11 520.00	-11 520.00	-100.00
409100 Fournisseurs avances et acomptes versés sur commandes		11 520.00	-11 520.00	-100.00
Créances				
Clients et comptes rattachés	173 698.15	151 007.21	22 690.94	15.03

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/06/2024	30/06/2023		
411000 Clients	24 379.42	133 377.06	-108 997.64	-81.72
411700 Clients retenues de garantie	65 503.28	17 630.15	47 873.13	271.54
418100 Clients factures à établir	83 815.45		83 815.45	-
Autres	69 695.11	36 034.60	33 660.51	93.41
401000 Fournisseurs	177.41	5 350.00	-5 172.59	-96.69
421100 Rémunération dues	2 082.32		2 082.32	-
425000 Personnel avances et acomptes	12 000.00		12 000.00	-
444000 État impôts sur les bénéfices	4 314.00		4 314.00	-
445266 Tva deductible intracomm		4 779.30	-4 779.30	-100.00
445620 Tva sur immobilisations	38.27		38.27	-
445661 Tva s/autres biens et services	9 079.49	1 515.61	7 563.88	498.88
445668 Tva deductible intracom	695.31		695.31	-
445669 Tva deductible autoliquidation	900.00		900.00	-
445670 Crédit de tva à reporter	24 830.00	20 097.00	4 733.00	23.55
445800 Tva à régulariser	235.17	4 051.49	-3 816.32	-94.20
445830 Remb. de tva demandée	15 000.00		15 000.00	-
445860 Tva s/ factures non parvenues	343.14	241.20	101.94	42.32
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	154 841.36	87 754.15	67 087.21	76.45
512100 Crédit mutuel	154 841.36	87 754.15	67 087.21	76.45
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	399 634.62	286 815.96	112 818.66	39.33
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	442 615.68	303 430.97	139 184.71	45.87

Bilan Passif Détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/06/2024	30/06/2023		
Capitaux propres				
Capital social ou individuel dont versé : 4 000	4 000.00	4 000.00		
101300 Capital souscrit appelé, versé	4 000.00	4 000.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale	4 000.00	3 526.12	473.88	13.44
106100 Réserve légale	4 000.00	3 526.12	473.88	13.44
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	178 930.33	111 564.83	67 365.50	60.38
106800 Autres réserves	178 930.33	111 564.83	67 365.50	60.38
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	57 242.19	67 839.38	-10 597.19	-15.62
Subventions d'investissement	10 311.50		10 311.50	-
131000 Subventions d'équipement	12 774.06		12 774.06	-
139000 Subv. d'équ. insc. cpte de résultat	-2 462.56		-2 462.56	-
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	254 484.02	186 930.33	67 553.69	36.14
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières diverses	410.05	1 074.68	-664.63	-61.86
455000 C-C Anil Kargaci	410.05	1 074.68	-664.63	-61.86
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	97 000.22	29 591.84	67 408.38	227.79
401000 Fournisseurs	92 448.71	28 144.64	64 304.07	228.47
408000 Fournisseurs factures non parvenues	4 551.51	1 447.20	3 104.31	214.58
Dettes fiscales et sociales	90 721.39	85 546.12	5 175.27	6.05
421100 Rémunération dues	27 922.42	15 851.50	12 070.92	76.14
428100 Personnel - primes à verser	14 400.00	34 000.00	-19 600.00	-57.65
431000 Urssaf	12 215.00	5 811.09	6 403.91	110.20
437300 Pro btp	5 305.44	1 654.38	3 651.06	220.74

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	30/06/2024	30/06/2023		
437350 Mutuelle btp	1 027.05	1 097.13	-70.08	-6.38
437400 Caisse des Congés Payés	6 001.00	6 228.10	-227.10	-3.64
438600 Autres charges à payer	8 556.13	15 534.74	-6 978.61	-44.92
442100 Prélèvements à la source	377.64	41.09	336.55	821.95
444000 État impôts sur les bénéfices		114.00	-114.00	-100.00
445277 Tva collectée intracomm		4 779.30	-4 779.30	-100.00
445710 Tva collectée 10%	1 329.56		1 329.56	-
445712 Tva collectée 20%	725.71	69.79	655.92	937.14
445715 Tva collectée 5.5%	2 523.75		2 523.75	-
445719 Tva collectée autoliquidation	900.00		900.00	-
445778 Tva collectée intracom	695.31		695.31	-
445870 Tva s/ factures à établir	8 360.38		8 360.38	-
448600 Etat charges à payer	382.00	365.00	17.00	4.66
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes		288.00	-288.00	-100.00
411000 Clients		288.00	-288.00	-100.00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
EMPRUNTS ET DETTES	188 131.66	116 500.64	71 631.02	61.49
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF	442 615.68	303 430.97	139 184.71	45.87

Compte de résultat Détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	30/06/2024	30/06/2023	Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 117 308.98	837 957.67	279 351.31	33.34
704100 Travaux à 20%	131 457.79	48 083.16	83 374.63	173.40
704110 Travaux à 10%	397 441.77	91 824.46	305 617.31	332.83
704120 Travaux à 5.5%	316 090.61		316 090.61	-
704300 Travaux auto-liquidés	271 305.05	698 050.05	-426 745.00	-61.13
708000 Produits des activités annexes	1 013.76		1 013.76	-
Chiffre d'affaires net	1 117 308.98	837 957.67	279 351.31	33.34
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges		6 886.60	-6 886.60	-100.00
791000 Transferts de charges		6 886.60	-6 886.60	-100.00
Autres produits	368.65	9.85	358.80	+1 000.00
758000 Produits de gestion	368.65	9.85	358.80	+1 000.00
PRODUITS D'EXPLOITATION	1 117 677.63	844 854.12	272 823.51	32.29
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements	336 663.02	155 291.71	181 371.31	116.79
601000 Achats fournitures	336 663.02	155 291.71	181 371.31	116.79
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)	-900.00	-20.00	-880.00	-1 000.00
603100 Var. stock fournitures	-900.00	-20.00	-880.00	-1 000.00
Autres achats et charges externes*	279 503.79	212 533.05	66 970.74	31.51
604000 Achats prestations	6 150.00	36 641.54	-30 491.54	-83.22
604100 Autres prestations		1 248.70	-1 248.70	-100.00
606110 Electricité	1 660.23		1 660.23	-
606140 Carburant	25 310.60	14 493.25	10 817.35	74.64
606300 Achats petit équipement	9 830.33	7 910.28	1 920.05	24.27
606310 Produit d'entretien	250.55	82.82	167.73	202.41
606400 Achats fournitures administratives	1 213.05	992.70	220.35	22.16
606810 Vêtements de travail	689.43	16.58	672.85	+1 000.00
606820 Compte prorata	5 059.44	3 829.08	1 230.36	32.12
611110 Frais de décharge	13 987.29	19 738.35	-5 751.06	-29.14
612200 Crédit bail Peugeot Expert	1 357.59	4 794.36	-3 436.77	-71.67
612210 Credit-bail Ford Ranger Super cabine	7 305.60	7 305.60		
612220 Credit-bail Iveco Daily	10 186.80	3 395.60	6 791.20	199.97
613200 Locations immobilières	86 306.46	60 073.19	26 233.27	43.67
613500 Locations mobilières	5 251.59	5 328.09	-76.50	-1.43
613505 Locations Locam		230.00	-230.00	-100.00
613507 Location Grenke	1 235.00	760.00	475.00	62.50
614000 Charges locatives	12 447.63		12 447.63	-
615000 Entretien biens mobiliers	187.39	70.00	117.39	167.14
615200 Entretien locaux	1 200.00		1 200.00	-
615520 Entretien véhicules	8 378.53	2 455.91	5 922.62	241.16
616200 Assurance rcp+pj	14 442.38	7 681.52	6 760.86	88.00

Compte de résultat	Solde		Variation	
	30/06/2024	30/06/2023	Montant	%
616210 Assurance habitation	1 480.34	708.10	772.24	109.04
616300 Assurance véhicule	4 262.95	3 879.14	383.81	9.90
616810 Assurance locations	381.44	493.80	-112.36	-22.87
616900 Remboursements assurances	-4 279.46		-4 279.46	-
622600 Honoraires comptables	9 284.00	10 021.00	-737.00	-7.35
622700 Frais d'actes et de contentieux	658.01	215.02	442.99	206.05
622800 Honoraires divers	14 425.00		14 425.00	-
623000 Publicité, publications, relations publiques	94.67		94.67	-
623400 Cadeaux à la clientèle		1 000.00	-1 000.00	-100.00
625100 Voyages et déplacements	21 345.61	8 003.51	13 342.10	166.69
625700 Réceptions	13 610.49	6 462.65	7 147.84	110.58
626000 Frais postaux	52.20	96.96	-44.76	-46.39
626200 Frais de téléphone	3 001.36	2 726.70	274.66	10.05
627000 Services bancaires et assimilés	2 727.49	1 790.40	937.09	52.35
628100 Cotisations diverses	9.80	88.20	-78.40	-88.64
Impôts, taxes et versements assimilés	7 498.25	6 576.07	922.18	14.02
631200 Taxe d'apprentissage	1 878.57	1 707.87	170.70	10.01
633300 Part. formation continue	4 308.68	4 003.20	305.48	7.64
635110 Cot. foncière des entreprises	780.00	735.00	45.00	6.12
635121 CVAE	67.00	130.00	-63.00	-48.46
637800 Taxes diverses	464.00		464.00	-
Salaires et traitements	309 418.35	274 469.74	34 948.61	12.73
641000 Salaires, appointements	275 854.35	263 230.24	12 624.11	4.80
641300 Primes et gratifications	9 000.00		9 000.00	-
641400 Indemnités et avantages divers	24 564.00	11 239.50	13 324.50	118.54
641410 Avantages en nature charges	8 755.30		8 755.30	-
641490 Avantages en nature produits	-8 755.30		-8 755.30	-
Charges sociales	105 497.69	102 799.44	2 698.25	2.63
645100 Cotisations Urssaf	50 952.21	48 294.57	2 657.64	5.50
645300 Cotisations retraite	15 321.89	14 101.24	1 220.65	8.66
645340 Cotisations mutuelle	3 500.07		3 500.07	-
645500 Caisse des congés payés	43 259.33	34 320.75	8 938.58	26.04
645800 Cotisations soc. s/ primes	-8 820.00	3 700.00	-12 520.00	-338.38
647500 Médecine du travail, pharmacie	1 104.19	1 772.88	-668.69	-37.73
648000 Autres charges de personnel	655.00	610.00	45.00	7.38
649000 Remboursements formations	-475.00		-475.00	-
Dotations aux amortissements sur immobilisations	10 548.34	4 375.85	6 172.49	141.04
681120 Dotations aux amortissements sur immobilisations corporelles	10 548.34	4 375.85	6 172.49	141.04
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	1 027.56	7.40	1 020.16	+1 000.00
658000 Charges de gestion	347.56	7.40	340.16	+1 000.00
658200 Amendes et pénalités	680.00		680.00	-
CHARGES D'EXPLOITATION	1 049 257.00	756 033.26	293 223.74	38.78
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier	18 849.99	15 495.56	3 354.43	21.64
612200 Crédit bail Peugeot Expert	1 357.59	4 794.36	-3 436.77	-71.67
612210 Credit-bail Ford Ranger Super cabine	7 305.60	7 305.60		
612220 Credit-bail Iveco Daily	10 186.80	3 395.60	6 791.20	199.97
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	68 420.63	88 820.86	-20 400.23	-22.97
Bénéfice attribué ou perte transférée				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	30/06/2024	30/06/2023	Montant	%
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER				
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	68 420.63	88 820.86	-20 400.23	-22.97
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 462.56		2 462.56	-
777000 Quote part subventions investissement virée au résultat de l'...	2 462.56		2 462.56	-
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 462.56		2 462.56	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		3 026.48	-3 026.48	-100.00
671200 Pénalités et amendes		3 026.48	-3 026.48	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
CHARGES EXCEPTIONNELLES		3 026.48	-3 026.48	-100.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	2 462.56	-3 026.48	5 489.04	-181.37
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	13 641.00	17 955.00	-4 314.00	-24.03
695000 Impôts sur les bénéfices	13 641.00	17 955.00	-4 314.00	-24.03
TOTAL DES PRODUITS	1 120 140.19	844 854.12	275 286.07	32.58
TOTAL DES CHARGES	1 062 898.00	777 014.74	285 883.26	36.79
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	57 242.19	67 839.38	-10 597.19	-15.62

Etats de gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion	Au 30/06/2024		Au 30/06/2023	
* Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale I				
- Vendue	1 117 309	100.00	837 958	100.00
+ Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Production de l'exercice	1 117 309	100.00	837 958	100.00
- Matières premières et approvisionnements consommés	335 763	30.05	155 272	18.53
- Sous-traitance directe	6 150	0.55	37 890	4.52
Marge brute sur production II	775 396	69.40	644 796	76.95
Marge brute globale (I + II)	775 396	69.40	644 796	76.95
- Services extérieurs et autres charges externes	273 354	24.47	174 643	20.84
Valeur ajoutée produite	502 042	44.93	470 153	56.11
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés	7 498	0.67	6 576	0.78
- Salaires et traitements	309 418	27.69	274 470	32.75
- Charges sociales	105 498	9.44	102 799	12.27
Excédent brut d'exploitation	79 628	7.13	86 308	10.30
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	10 548	0.94	4 376	0.52
- Sur immobilisations				
- Dotations aux provisions : - Sur actif circulant				
- Pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	369	0.03	10	
- Autres charges de gestion courante	1 028	0.09	7	
+ Transferts de charges d'exploitation			6 887	0.82
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	68 421	6.12	88 821	10.60
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participation				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	68 421	6.12	88 821	10.60
+ Produits exceptionnels - De gestion				
+ sur opérations : - En capital	2 463	0.22		
+ Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles - De gestion			3 026	0.36
- sur opérations : - En capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	2 463	0.22	-3 026	-0.36
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	13 641	1.22	17 955	2.14
Résultat net comptable	57 242	5.12	67 839	8.10

Annexe

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 442 616 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 57 242 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.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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,

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

Méthode des coûts historiques

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- | | |
|-------------------------|------------|
| • Matériel et outillage | 4 à 5 ans, |
| • Matériel de transport | 2 à 4 ans, |
| • Matériel informatique | 3 ans. |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage - Générales, agencements et aménagements divers	1 616		27 716
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mobilier	15 600 3 202		191 2 407
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	20 419		30 314
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations - Titres immobilisés	15		
Prêts et autres immobilisations financières	4 250		6 600
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	4 265		6 600
TOTAL GÉNÉRAL	24 684		36 914

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui - Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage - Gales, agencts et aménagt. divers			29 333	
Matériel : - De transport - De bureau et informatique, mob.			15 791 5 609	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			50 733	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations - Titres immobilisés			15	
Prêts et autres immobilisations financières			10 850	
TOTAL			10 865	
TOTAL GÉNÉRAL			61 598	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles Frais d'établissement et développement Fonds commercial Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Installations générales, agencements et aménagements des constructions Installations techniques, matériel et outillage industriel Installations générales, agencements et aménagements divers Matériel de transport Matériel de bureau et informatique, mobilier Emballages récupérables et divers	 586 5 906 1 577	 5 313 3 658 1 577		 5 900 9 564 3 154
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 069	10 548		18 617
TOTAL GÉNÉRAL	8 069	10 548		18 617

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles Frais d'établissement et dvp. Fonds commercial Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles Terrains Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui Inst. gales, agencts et aménag. des constructions Inst. techniques, mat. et outillage industriels Inst. gales, agenc. et aménagements divers Matériel de transport Mat. de bur. et informat., mob. Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
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 au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	10 850		10 850
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	173 698	173 698	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	14 082	14 082	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	4 314	4 314	
Taxe sur la valeur ajoutée	51 121	51 121	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	177	177	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	254 243	243 393	10 850
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	97 000	97 000		
Personnel et comptes rattachés	42 322	42 322		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 105	33 105		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	14 535	14 535		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	760	760		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	410	410		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	188 132	188 132		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	410			

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2024	30/06/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 552	1 447
Dettes fiscales et sociales	23 338	49 900
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	27 890	51 347

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2024	30/06/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 551.51	1 447.20
408000 Fournisseurs factures non parvenues	4 551.51	1 447.20
Dettes fiscales et sociales	23 338.13	49 899.74
428100 Personnel - primes à verser	14 400.00	34 000.00
438600 Autres charges à payer	8 556.13	15 534.74
448600 Etat charges à payer	382.00	365.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	27 889.64	51 346.94

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2024	30/06/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	83 815	
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	83 815	

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2024	30/06/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	83 815.45	
418100 Clients factures à établir	83 815.45	
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	83 815.45	

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	4	1 000.00000	4 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	4	1 000.00000	4 000

Commentaires : néant

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Si PME innovantes :

☐

☐

Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime) :

☐

☐

A - IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société	SASU A.S.K AGENCEMENT		
Adresse du principal établissement	3202 ROUTE DES BAUGES 74540 GRUFFY		
Adresse du siège social, si différent			
Ancienne adresse en cas de changement			

RÉGIME FISCAL DES GROUPES

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, n° d'identification et adresse du lieu d'imposition de la société mère

B - ACTIVITÉ

Si vous avez changé d'activité

☐

Activités exercées :

Travaux du bâtiment

C - RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION

1 - Résultat fiscal

Bénéfice imposable au taux normal	29 063	Bénéfice imposable à 15 %	42 500	Déficit	
Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %					

2 - Plus-values

PV à long terme imposables au taux de 19 %		Autres PV imposables au taux de 19 %		PV à long terme imposables au taux de 0 %		PV exonérées (art. 238 quindecies)	

3 - Abattements sur le bénéfice et exonérations (Les montants ne doivent pas être retranchés des résultats de C-1 et C-2)

Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)	☐	Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)	☐
Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	☐	ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	☐
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdecies)	☐	Société d'investissements immobiliers cotée	☐
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	☐	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	☐
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	☐	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	☐
Reprise d'entreprise en difficulté (art. 44 septies)	☐	Autres dispositifs	☐
Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15%	☐

4 - Option pour le crédit d'impôt outre-mer

dans le secteur productif, art. 244 quater W

☐

D - IMPUTATIONS

1 - Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère ayant donné lieu à un certificat de crédit d'impôt.

2 - Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un État étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'outre-mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet État, territoire ou collectivité. Total figurant au cadre VII du formulaire n°2066.

E - CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS

Recettes net. soumises à la contrib. 2,5%

F - CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITÉ

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%

G - ENTREPRISES SOUMISES OU DÉSIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC

1- Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt du formulaire pays par pays n°2258-SD (art. 223-I-1 quinquies C-I-1) :

☐

2- Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire le formulaire n°2258-SD, indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée :

3- Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt du formulaire n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2) :

☐

Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe :

4- Si vous n'êtes ni la société tête de groupe, ni une entité désignée pour souscrire la déclaration n°2258-SD, indiquer l'État de résidence et le numéro d'identification fiscal de l'entité du groupe qui souscrit la déclaration pays par pays :

H - COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

Votre comptabilité est-elle informatisée ?

oui

Si oui, nom du logiciel utilisé :

Plateforme Comptable

CGA

☐

Viseur conventionné

☐

N° d'agrément du CGA

ECF

☐

Nom et adresse :

- du Comptable :

Indép.

SAS EUREX - FIDUCIAIRE EUROPEENNE HAUTE-SAVOIE - Annecy 1 rue du Champ de la Vigne 74603 SEYNOD C

- du Conseil :

- du CGA ou du viseur conventionné :

- du prestataire :

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Annexe à la déclaration N°2065
Exercice clos le 30/06/2024

Néant ☒

I - RÉPARTITION DES PRODUITS DES ACTIONS ET DES PARTS SOCIALES, AINSI QUE DES REVENUS ASSIMILÉS DISTRIBUÉS

1 - Montant global brut des distributions :		- Payées par la société elle-même	
		- Payées par un établissement chargé du service des titres	
2 - Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou à des avantages dont la société ne désigne pas le(s) bénéficiaire(s)			
3 - Montant des prêts, avances, acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts			
4 - Montant des autres distributions :			
5 - Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 %			
6 - Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 %			
7 - Montant des revenus répartis		TOTAL (1 + 2 + 3 + 4)	

J - RÉMUNERATIONS NETTES VERSÉES AUX MEMBRES DE CERTAINES SOCIÉTÉS

Nom, prénoms, domicile et qualité (associé, associé gérant) :	SARL	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col.1, à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
		Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :				
			À titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	À titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		À titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes ⑤ et ⑥	
				Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧
- SARL - tous les associés - SCA - associés gérants - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités - SEP, sté copropriété navires : associés, gérants et coparticipants	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit						

K - DIVERS

Nom et adresse du propriétaire du fonds (en cas de gérance libre)			
Adresses des autres établissements			

L - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

Rémunérations :	- Montant brut des salaires (hors apprentis et handicapés)		
	- Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages		
MVLT imposées		à 0 %	à 15 %
MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice			
MVLT imputée sur les PVL de l'exercice			
MVLT réalisée au cours de l'exercice			
MVLT restant à reporter			

M - CADRE NE CONCERNANT QUE LES ORGANISMES BÉNÉFICIAIRES DE DONS

Montant cumulé des dons et versements mentionnés sur les reçus, attestations ou tous autres documents et perçus au titre de l'exercice	
Nombre de reçus, attestations ou tous autres documents délivrés au titre de l'exercice	

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 30/06/2024

Néant ☐

ACTIF	Brut		Amort. Provisions		Net 30/06/2024	Net 30/06/2023
	①		②		③	④
Immobilisations incorporelles : - Fonds commercial	010		012			
- Autres	014		016			
Immobilisations corporelles	028	50 733	030	18 617	32 116	12 350
Immobilisations financières (1)	040	10 865	042		10 865	4 265
(5) TOTAL I	044	61 598	048	18 617	42 981	16 615
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050	1 400	052		1 400	500
Stocks marchandises	060		062			
Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			11 520
Créances clients et comptes rattachés (2)	068	173 698	070		173 698	151 007
Autres créances (3)	072	69 695	074		69 695	36 035
Valeurs mobilières de placement	080		082			
Disponibilités	084	154 841	086		154 841	87 754
Charges constatées d'avance	092		094			
TOTAL II	096	399 635	098		399 635	286 816
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	461 233	112	18 617	442 616	303 431

PASSIF	30/06/2024		30/06/2023	
Capital social ou individuel	120	4 000		4 000
Écarts de réévaluation	124			
Réserve légale	126	4 000		3 526
Réserves réglementées	130			
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131		132	178 930
Report à nouveau	134			
Résultat de l'exercice	136	57 242		67 839
Subventions d'investissement	137	10 312		
Provisions réglementées	140			
TOTAL I	142	254 484		186 930
Provisions pour risques et charges	154			
TOTAL II	154			
Emprunts et dettes assimilées (4)	156			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164			
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166	97 000		29 592
Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)	169	6 174	172	90 721
Comptes courants d'associés	173	410		1 075
Autres dettes	175			288
Produits constatés d'avance	174			
TOTAL III	176	188 132		116 501
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180	442 616		303 431

Renvois :

(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immo. acquises	182	
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184	

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ
DE L'EXERCICE (en liste)

Exercice clos le 30/06/2024

Néant ☐

A - RÉSULTAT COMPTABLE					30/06/2024		30/06/2023	
Ventes de marchandises			209		210			
Production vendue biens		(dont export et livraisons intracommunautaires)	215		214			
Production vendue services			217	316 091	218	1 117 309		837 958
Production stockée					222			
Production immobilisée					224			
Subventions d'exploitation reçues					226			
Autres produits					230	369		6 896
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)					232	1 117 678		844 854
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					234			
Variation de stock (marchandises)					236			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					238	336 663		155 292
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					240	-900		-20
Autres charges externes (dont crédit-bail mobilier	18 850	immobilier)			242	279 504		212 533
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle) CFE et CVAE			243	780	244	7 498		6 576
Rémunérations du personnel					250	309 418		274 470
Charges sociales					252	105 498		102 799
Dotations aux amortissements (dont amortissement du fonds de commerce)			255		254	10 548		4 376
Dotations aux provisions					256			
Autres charges : - Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger			259		262	1 028		7
- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles								
Total des charges d'exploitation (II)					264	1 049 257		756 033
1 - Résultat d'exploitation (I - II)					270	68 421		88 821
Produits financiers				III	280			
Produits exceptionnels				IV	290	2 463		
Charges financières				V	294			
Charges exceptionnelles : - Dont amort. des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 oct.)			VI		300			3 026
- Dont amort. except. de 25% des const. nouvelles (art. 39 quinquiés D)								
Impôts sur les bénéfices				VII	306	13 641		17 955
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)					310	57 242		67 839
B - RÉSULTAT FISCAL					312	57 242	314	
Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)								
Rémunérations et avantages personnels non déductibles					316			
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles					318			
Provisions non déductibles					322			
Impôts et taxes non déductibles					324	13 641		
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247			Ecart de valeurs liquidatives sur OPC	248		680	
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			(Part de loyers dispensés de réintégration)	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	
Déductions								
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)	986		ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	987				
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdec.)	127		Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	138				
Reprise d'entreprise en difficulté (art. 44 septies)	981		Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)	989			342	
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdec.)	993				
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	992		Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	345				
Investissement et souscription outre-mer	344							
Divers, dont :								
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	655		Créance report en arrière du déficit	346				
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	643		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	645			350	
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	647		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	648				
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	649		Déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	990				
Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)					641			
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs					352	71 563	354	
Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2								
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)					356			
Déficits antérieurs reportables			(dont imputés sur le résultat)				360	
Résultat fiscal après imputation des déficits					370	71 563	372	
Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2								

Exercice clos le 30/06/2024

II - DÉDUCTIONS DIVERSES	
Libellé	30/06/2024
	Montant

Néant ☐

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code General des impôts)				Désignation de l'entreprise :				A.S.K AGENCEMENT			
I - IMMOBILISATIONS											
Actif immobilisé		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale	
										Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles	- Fonds commercial	400		402		404		406			
	- Autres	410		412		414		416			
I m	- Terrains	420		422		424		426			
	- Constructions	430		432		434		436			
m o	- Installations techniques matériel et outillage industriels	440	1 616	442	27 716	444		446	29 333		
	- Installations générales										
c o	agencements divers	450		452		454		456			
	- Matériel de transport	460	15 600	462	191	464		466	15 791		
r p	- Autres immobilisations corporelles	470	3 202	472	2 407	474		476	5 609		
Immobilisations financières		480	4 265	482	6 600	484		486	10 865		
TOTAL		490	24 684	492	36 914	494		496	61 598		
II - AMORTISSEMENTS											
Immobilisations amortissables				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	
I m	- Terrains			510		512		514		516	
	- Constructions			520		522		524		526	
m o	- Installations techniques matériel et outillage industriels		586	530	532	5 313	534		536	5 900	
	- Installations générales, agencements, aménagements divers			540		542		544		546	
c o	- Matériel de transport		5 906	550	552	3 658	554		556	9 564	
r p	- Autres immobilisations corporelles		1 577	560	562	1 577	564		566	3 154	
TOTAL				570	8 069	572	10 548	574		576	18 617
III - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)											
Nature des immobilisations	Valeur d'actif	Amortissements	Valeur résiduelle	Prix de cession	Plus ou moins-values						
					Court terme	Long terme					
						19%	15% ou 12,8%	0%			
	1	2	3	4	5	6	7	8			
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			

④ RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

Exercice clos le 30/06/2024

Néant ☐

Formulaire obligatoire (art. 302 Septies A bis du CGI)	Désignation de l'entreprise : A.S.K AGENCEMENT
--	--

I - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A - NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentation : dotations de l'exercice		Diminutions : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées :	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation :	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B - MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES	C - VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DEDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
--	--

	Dotations		Reprises				
Fonds commercial	681		683		Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes		
Autres immobilisations incorporelles	700		705				
Terrains	710		715				
Constructions	720		725				
Inst. techniques mat. et outillage	730		735				
Inst. générale, agencements, amén. div.	740		745				
Matériel de transport	750		755				
Autres immobilisations corporelles	760		765				
TOTAL	770		775		Total à reporter ligne 322 du tableur n°2033-B	780	

II - DÉFICITS REPORTABLES

- Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	982		- Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)	982Bi	
- Nombre d'opérations sur l'exercice	982Ter		- Déficits imputés	983	
- Déficits reportables	984		- Déficits de l'exercice	860	
Total des déficits restant à reporter				870	

III - DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives				381	
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'art. 154bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325		- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant				380	
- dont montant déductible des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS				326	
N° du centre de gestion agréé				388	
Montant de la TVA collectée				374	75 263
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)				378	88 210
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant				399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				397	

⑤ DÉTERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTÉE

Exercice clos le 30/06/2024

Néant ☐

Déclaration des effectifs		
Effectifs moyens du personnel :	376	9
dont apprentis	657	
dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	861	
Calcul de la valeur ajoutée		
I - Chiffre d'affaires de référence CVAE		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	1 117 309
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105	
TOTAL I	106	1 117 309
II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	115	369
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	
Variation positive des stocks	111	900
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL II	144	1 269
III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée		
Achats	121	336 663
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et redevances	125	167 861
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146	92 793
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun	148	1 028
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL III	152	598 344
IV - Valeur ajoutée produite		
Calcul de la valeur ajoutée	TOTAL GÉNÉRAL (I + II - III)	137 520 233
V - Cotisation sur la Valeur ajoutée des Entreprises		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).	117	520 233
Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE		
Mono-établissement au sens de la CVAE	020	☒
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)	022	1 117 309
Effectifs au sens de la CVAE	023	9
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	026	
Période de référence	du	au
Date de cessation	186	

Néant ☐

Titre (1)	M	Nom patronymique / Prénom		KARGACI ANIL			
Nom marital				% de détention	100.00	Nb de parts ou d'actions	4
Naissance :	Date	13/06/1988	N° Département	74	Pays FR		
	Commune	ANNECY					
Adresse :	N° et voie	125 BIS AVENUE DE GENEVE				Pays FR	
	Code postal	74000	Commune	ANNECY			

⑦ FILIALES ET PARTICIPATIONS

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

Exercice clos le 30/06/2024

Néant ☒

N° SIREN	841333065
Dénomination de l'entreprise	A.S.K AGENCEMENT
Adresse :	- N°, Type et nom de voie 3202 ROUTE DES BAUGES
	- Code postal 74540
	- Ville GRUFFY

Nombre total de filiales détenues par l'entreprise :	
--	--

Forme juridique		Dénomination	
N° SIREN (si société établie en France)			% de détention
Adresse :	N° et voie		Pays
	Code postal	Commune	

DONNÉES D'IDENTIFICATION

Exercice clos le 30/06/2024

A - IDENTIFICATION DU DÉCLARANT			
Forme juridique / Dénomination		SASU A.S.K AGENCEMENT	
Complément de dénomination			
N° SIREN		841333065	
N° de Téléphone		0695062685	
Adresse	- N°, Type et nom de voie	3202 ROUTE DES BAUGES	
	- Complément de distribution		
	- Lieu-dit, hameau		
	- Code postal / Ville	74540 GRUFFY	
Référence d'obligation fiscale		IS1	Code activité NAF 4332A

B - IDENTIFICATION DU CONSEIL	
Forme juridique / Dénomination	
Complément de dénomination	

C - RÉGIME FISCAL	
Catégorie fiscale	BI Catégorie fiscale BIC
Régime fiscal	RS régime réel simplifié
Code IS/IR-BIC (si catégorie fiscale = BIC/IS)	IS Impôt sur les sociétés
Cession/cessation d'activité ou Décès de l'exploitant	

D - PÉRIODES	
Date de début de l'exercice ou période N	01/07/2023
Date de clôture de l'exercice ou période N	30/06/2024
Durée de l'exercice ou période N	12
Date d'arrêté provisoire des comptes	
Date de clôture de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	30/06/2023
Durée de l'exercice ou période N-1 (si catégorie fiscale = BIC-IS ou BA)	12

E - MONNAIE	
Code monnaie	EUR

DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR

Exercice clos le 30/06/2024

Produits à recevoir	Montant
CLIENTS FACTURES A ETABLIR	83 815

DÉTAIL DES CHARGES À PAYER

Exercice clos le 30/06/2024

Charges à payer	Montant
ELECTRICITE	90
HONORAIRES COMPTABLES	1 992
CHARGES LOCATIVES	2 470
PRIMES A PAYER	14 400
CHARGES SOCIALES SUR PRIMES A PAYER	6 480
TAXE D'APPRENTISSAGE	142
PART. FORMATION CONTINUE	1 934
CFE	382

TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
DÉTERMINATION DES BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT

(art. 219 I b du CGI, art. 46 quater - 0ZZ bis A de l'annexe III)

Exercice clos le 30/06/2024

Identification de la société	
Désignation de la société	A.S.K AGENCEMENT
Numéro SIREN du principal établissement	841333065
Code NAF	4332A
Adresse du siège social si différente :	- N°, Type et nom de voie
	- Complément de distribution
	- Lieu-dit, hameau
	- Code postal / Ville / Pays

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	71 563
b. Dont plus-value nette à court terme	
c. Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme	
d. Plus-value nette à long terme de l'exercice	
e. Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation (art.39 terdecies -1 du CGI)	
f. Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice	

II - Bénéfices soumis au taux réduit	
g. Montant maximum exigible au taux réduit 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 (art. 39 terdecies -1 du CGI)	
k. Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation (art. 39 terdecies -1 du CGI)	
TOTAL (h. + i. + j. + k.)	42 500

l. III - Bénéfices soumis au taux normal	(a. - c. - h. - i.)	29 063
--	---------------------	--------

m. IV - Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19 %	(d. - j. - k.)	
---	----------------	--