

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ASB NEGOCE										Néant ☐ *					
				Exercice N											
				France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total							
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*			FA	2 120 329		FB			FC	2 120 329				
	Production vendue { biens * services *			FD			FE			FF					
				FG	52 800		FH			FI	52 800				
	Chiffres d'affaires nets *			FJ	2 173 129		FK			FL	2 173 129				
	Production stockée*											FM			
	Production immobilisée*											FN			
	Subventions d'exploitation											FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)											FP			
	Autres produits (1) (11)											FQ			
				Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 173 129				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*											FS	1 848 746		
	Variation de stock (marchandises)*											FT	(40 910)		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*											FU			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*											FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*											FW	256 579		
	Impôts, taxes et versements assimilés*											FX	2 713		
	Salaires et traitements*											FY			
	Charges sociales (10)											FZ			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { – dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1-2° al.3 du CGI) HS) – dotations aux provisions*											GA	33 423	
													GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*											GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions											GD		
	Autres charges (12)											GE	2 085		
			Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 102 637					
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)										GG	70 492				
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*			(III)								GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*			(IV)								GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)											GJ	4 596		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)											GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			Signé par Arthur DORNAND Le 26/12/24								GL			
	Reprises sur provisions et transferts de charges			ID: tx_w6LveL7xZMY7								GM			
	Différences positives de change			Signed with Universign								GN			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement											GO			
				Total des produits financiers (V)						GP	4 596				
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*											GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)											GR	17 604		
	Différences négatives de change											GS			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement											GT			
				Total des charges financières (VI)						GU	17 604				
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)										GV	(13 007)				
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)										GW	57 484				

Désignation de l'entreprise										SAS ASB NEGOCE		Néant ☐ *	
												Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion										HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *										HB	15 001	
	Reprises sur provisions et transferts de charges										HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)										HD	15 001	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)										HE	50	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *										HF	11 593	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)										HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)										HH	11 644	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)												HI	3 357
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise										(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *										(X)	HK	10 960	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	2 192 728		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	2 142 846		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)												HN	49 881
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme										HO	
	(2) Dont	{ produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)										HY	
	(3) Dont	{ - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier										IG	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)										HP	22 411
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées										HQ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées										1H	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)										1J	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)										1K	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)										HX	
	(9)	Dont transferts de charges										RC	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)										RD	
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5										A1	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)										A2	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)											
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives	A6		obligatoires		A9					
			Dont cotisations facultatives Madelin	A7		Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8					
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :										Exercice N	
											Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	Pénalités sur marchés										50		
	Valeurs comptables des éléments d'actif cédés										11 593		
Produits des cessions d'éléments d'actif											15 000		
Autres produits											1		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N		
											Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Annexe

Désignation de la société : SAS ASB NEGOCE
Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2024, dont le total est de 1 885 320 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 49 882 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 05/11/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2022-06 du 4 novembre 2022 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.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * 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.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Annexe

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	151 244		15 100	136 144
- Installations générales, agencements aménagements divers	40 655			40 655
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 880			7 880
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	199 779		15 100	184 679
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	63			63
- Prêts et autres immobilisations financières	245 242		238 942	6 300
Immobilisations financières	245 305		238 942	6 363
ACTIF IMMOBILISE	445 084		254 042	191 042

Notes sur le bilan

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				
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice				
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		15 100	238 942	254 042
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		15 100	238 942	254 042

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	37 263	29 292	3 507	63 049
- Installations générales, agencements aménagements divers	752	2 674		3 426
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 349	1 457		3 806
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	40 363	33 424	3 507	70 280
ACTIF IMMOBILISE	40 363	33 424	3 507	70 280

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 373 043 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	6 300		6 300
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	509 993	509 993	
Autres	856 612	856 612	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	138	138	
Total	1 373 043	1 366 743	6 300
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	186 547
Total	186 547

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

	Titres au début d'exercice	Titres créés d'exercice	Titres remboursés	Titres en fin d'exercice
	1 240			1 240
TOTAL	1 240			1 240

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 527 891 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	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	119 441	119 441		
- à plus de 1 an à l'origine	190 987	66 633	124 354	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	719 189	719 189		
Dettes fiscales et sociales	45 345	45 345		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	452 929	452 929		
Produits constatés d'avance				
Total	1 527 891	1 403 537	124 354	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	61 679			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	600
Etat - autres charges à payer	1 020
Total	1 620

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	138		
Total	138		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	2 120 330		2 120 330
Produits des activités annexes	52 800		52 800
TOTAL	2 173 130		2 173 130

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise :SAS ASB NEGOCE															Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12															
Adresse de l'entreprise91 Impasse de l'Industrie 01090 MONTMERLE-SUR-SAONE															Durée de l'exercice précédent* 12															
Numéro SIRET*89346167300020															Néant*															
															Exercice N clos le,31/08/2024															
															Brut1					Amortissements, provisions2					Net3					
Capital souscrit non appelé(I)AA																														
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *													AB						AC									
		Frais de développement *													CX						CQ									
		Concessions, brevets et droits similaires													AF						AG									
		Fonds commercial (1)													AH						AI									
		Autres immobilisations incorporelles													AJ						AK									
		Avances et acomptes sur immobilisa-tions incorporelles													AL						AM									
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains													AN						AO									
		Constructions													AP						AQ									
		Installations techniques, matériel et outillage industriels													AR	136143					AS	6304873094								
		Autres immobilisations corporelles													AT	48535					AU	723141303								
		Immobilisations en cours													AV						AW									
		Avances et acomptes													AX						AY									
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence													CS						CT									
		Autres participations													CU						CV									
		Créances rattachées à des participations													BB						BC									
		Autres titres immobilisés													BD	63					BE	63								
		Prêts													BF						BG									
		Autres immobilisations financières*													BH	6300					BI	6300								
		TOTAL (II)															BJ	191042					BK	70280120761						
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements													BL						BM									
		En cours de production de biens													BN						BO									
		En cours de production de services													BP						BQ									
		Produits intermédiaires et finis													BR						BS									
		Marchandises													BT	396910					BU	396910								
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes													BV						BW									
		Clients et comptes rattachés (3)*													BX	509992					BY	509992								
		Autres créances (3)													BZ	856612					CA	856612								
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé													CB						CC									
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)													CD						CE									
Comptes de régularisation	Disponibilités													CF	905					CG	905									
	Charges constatées d'avance (3)*													CH	138					CI	138									
	TOTAL (III)													CJ	1764558					CK	1764558									
	Frais d'émission d'emprunt à étaler(IV)													CW																
	Primes de remboursement des obligations(V)													CM																
	Ecart de conversion actif*(VI)													CN																
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)															CO	1955600					1A	702801885320								
Renvois : (1) Dont droit au bail :															(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :					(3) Part à plus d'un an					CR					
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :									Stocks :						Créances :													

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise										SAS ASB NEGOCE		Néant ☐ *	
												Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 24 800)										DA	24 800	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...										DB	45 200	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)										DC		
	Réserve légale (3)										DD	2 480	
	Réserves statutaires ou contractuelles										DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)										DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)										DG	235 067	
	Report à nouveau										DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)										DI	49 881	
	Subventions d'investissement										DJ		
	Provisions réglementées *										DK		
	TOTAL (I)										DL	357 428	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs										DM	
Avances conditionnées										DN			
TOTAL (II)										DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques										DP		
	Provisions pour charges										DQ		
	TOTAL (III)										DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles										DS		
	Autres emprunts obligataires										DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)										DU	310 428	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)										DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours										DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés										DX	719 189	
	Dettes fiscales et sociales										DY	45 345	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés										DZ		
	Autres dettes										EA	452 928	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)										EB		
TOTAL (IV)										EC	1 527 891		
Ecart de conversion passif* (V)										ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)										EE	1 885 320		
RENOVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital										1B	
	(2)	Dont	{	Réserve spéciale de réévaluation (1959) Signé par Arthur DORNAND Le 26/12/24						1C			
				Ecart de réévaluation libre ID: tx_w6LveL7xZMY7						1D			
				Réserve de réévaluation (1976) Signed with Universign						1E			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *										EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an										EG	1 403 537
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP										EH	119 440	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032