

Bordereau attestant l'exactitude des informations - VERSAILLES - 7803 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 22/01/2025 - 1136 - 2008 B 02886 - 505 268 227 - A.S. GESTION

1136

n° de
dépôt

2008 B02886

n°
gestion
4

22 JAN. 2025

A.S. GESTION

SAS au capital de 80.600,00 €

**45, rue Maurice Berteaux
78600 LE MESNIL LE ROI**

RCS VERSAILLES 505 268 227

n° de
facture

2500 7021

n° d
cl.*Le Président*

**PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 13 DECEMBRE 2024**

TROISIEME RESOLUTION

L'exercice clos le 30 septembre 2024 fait apparaître un montant distribuable de 9.628.394,58 € (dont 9.501.402,50 € de réserve facultative et 126.992,08 € de bénéfice de l'exercice) qu'il est proposé d'affecter de la façon suivante :

- distribution de dividendes	1.400.000,00 €
- le solde à la dotation à la « réserve facultative »	<u>8.228.394,58 €</u>
Soit bien un total égal au bénéfice de l'exercice	9.628.394,58 €

Cette distribution de dividendes sera mise en paiement en 1 versement avant le :

- 31 décembre 2024

Il est précisé qu'il a été distribué les dividendes suivants au titre des trois derniers exercices :

01/10/2022-30/09/2023 : 721.450 €

01/10/2021-30/09/2022 : 865.759 €

01/10/2020-30/09/2021 : 580.000 €

Cette résolution est adoptée par la majorité des associés.

Pour copie certifiée conforme

Le Président

A.S. GESTION

SAS au capital de 80.600,00 €

45, rue Maurice Berteaux
78600 LE MESNIL LE ROI

RCS VERSAILLES 505 268 227

*Confirmer
le Président*

RAPPORT DE GESTION PRESENTE

A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 13 DECEMBRE 2024

Mademoiselle, Messieurs,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire en application des statuts et de l'article L 227-9 du Code de commerce pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2024, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par l'article 23 des statuts.

1- SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE

Nos produits d'exploitation sont restés identiques à N-1 à 48 K€:

Les charges s'élèvent cette année à 95 K€ contre 93 K€ lors du précédent exercice.

D'où un résultat d'exploitation négatif de - 47 K€ contre - 43 K€ lors du précédent exercice.

Notre résultat financier est positif cette année de 210 K€ contre 323 K€ (avec notamment la perception de dividendes de la Société Jardins du Mesnil pour 189 K€), soit - 113 K€ et - 34,98 %.

Le résultat exceptionnel est positif cette année de + 15 K€.

Après incidence d'un impôt sur les sociétés de 51 K€, la Société AS GESTION dégage, pour cet exercice clos le 30 septembre 2024, un bénéfice de 126.992,08 €.

2- EVOLUTION DE LA SITUATION FINANCIERE

Ainsi qu'évoqué au paragraphe 1 précédent, **les résultats de la Société** pour les périodes de (N) et (N-1) sont les suivants :

	Exercice N	Exercice N- 1
- Résultat d'exploitation	- 47.323 €	- 43.038 €
- Résultat financier	210.635 €	323.597 €
- Résultat exceptionnel	15.669 €	5.923.476 €
- Résultat comptable de l'exercice	126.992 €	5.999.379 €

Quant à la **situation de trésorerie théorique à court terme**, elle peut être résumée ainsi (en K€) :

	Exercice N	Exercice N-1
- Actif réalisable et disponible	5.176	6.404
- Dettes à court terme (2)	<u>- 26</u>	<u>- 135</u>
Situation financière à court terme (1-2) = (3)	5.150	6.269

3 – EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

A ce jour, aucun évènement notable de cette nature n'est à signaler

4 – ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Conformément aux dispositions de l'article L 232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

5- DELAIS DE PAIEMENT

Aux termes des dispositions des articles L.441-6-1 et D.441-4 du Code de Commerce, nous vous présentons, ci-après les informations relatives aux délais moyens de paiement de nos fournisseurs :

Palement à 30 jours : 100 %

6 – EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

En effet, la différence de résultat par rapport à l'année précédente (5.999 K€ contre 126 K€) provient essentiellement de l'absence de résultat exceptionnel constaté l'année dernière (lié à la cession des Jardins du Mesnil en 2023).

7 – INFORMATIONS SUR LA DETENTION DU CAPITAL PAR CERTAINS ASSOCIES

Conformément aux dispositions de l'article L 223-13 du Code de commerce et compte tenu des informations et notifications reçues en application des articles L 233-7 et L 233-12 dudit Code, nous vous indiquons ci-après l'identité des actionnaires possédant plus du vingtième, du dixième, du cinquième, du tiers, de la moitié ou des deux tiers du capital social ou des droits de vote :

- Monsieur Antonio RODRIGUES possède plus des 2/3 du capital de la Société.

8 – PRISE DE PARTICIPATION

Notre société a pris des participations dans les sociétés suivantes au cours du présent exercice :

- SCI FTP 50 % des parts au 05.04.2024 pour un montant de 105.000 €
- SCI FARO 50 % des parts au 03.07.2024 pour un montant de 750€

9 – RESULTAT DES PARTICIPATIONS

Ils sont les suivants pour les exercices clos le 30.09.2024 :

	Dernier résultat comptable
- SCI Maurice Berteaux clôture au 30/09/2024	397.091 €
- SCI FTP clôture au clôture au 31/12/2023	- 82.384 €

10 – PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2024, qui sont soumis à approbation, ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Ces règles sont identiques à celles retenues lors de l'exercice précédent.

11 – AFFECTATION DU RESULTAT

L'exercice clos le 30 septembre 2024 fait apparaître un montant distribuable de 9.628.394,58 € (dont 9.501.402,50 € de réserve facultative et 126.992,08 € de bénéfice de l'exercice) qu'il est proposé d'affecter de la façon suivante :

- distribution de dividendes	1.400.000,00 €
- le solde à la dotation à la « réserve facultative »	<u>8.228.394,58 €</u>
Soit bien un total égal au bénéfice de l'exercice	9.628.394,58 €

Cette distribution de dividendes sera mise en paiement en 1 versement avant le :

- 31 décembre 2024

Il est précisé qu'il a été distribué les dividendes suivants au titre des trois derniers exercices :

01/10/2022-30/09/2023 : 721.450 €

01/10/2021-30/09/2022 : 865.759 €

01/10/2020-30/09/2021 : 580.000 €

12 – DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

En application des articles 223 quater et quinquies du CGI, il est indiqué que les charges non fiscalement déductibles s'élèvent à 28.973 € au titre du présent exercice.

Nous allons maintenant vous donner lecture du rapport général de votre Commissaire aux comptes et de son rapport spécial sur les conventions visées aux articles L 227-10 et suivants du Code de commerce.

Le Président

EMMANUEL BEZ

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Bordeaux

www.actif-associes.com

SAS « A.S. GESTION »

**45, Rue Maurice Berteaux
78600 LE MESNIL LE ROI**

**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 30 septembre 2024**

*Compte conforme
Le Président*

Domaine de la Vigerie – Route de Bergerac – 33270 FLOIRAC – Tél : 05 57 54 15 15 – Fax : 05 57 54 15 16

e-mail : emmanuel.bez@actif-associes.com

RCS Bordeaux : D 383 544 137 - Membre d'une Association Agréée : le règlement par chèque est accepté

EMMANUEL BEZ

COMMISSAIRE AUX COMPTES

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Bordeaux

www.aktif-associes.com

SAS « AS GESTION »

45, rue Maurice Berteaux
78600 LE MESNIL LE ROI

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

**Assemblée générale d'approbation des comptes de
l'exercice clos le 30 septembre 2024**

Aux Associés,

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société « **AS GESTION** » relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

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

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2023 à la date d'émission mon rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et notamment :

Domaine de la Vigerie – Route de Bergerac – 33270 FLOIRAC – Tél : 05 57 54 15 15 – Fax : 05 57 54 15 16

e-mail : emmanuel.bez@aktif-associes.com

- Les titres de participations dont le montant net figurant au bilan au 30 septembre 2024 à 5 400 450 euros. Le traitement comptable des titres de participation est effectué selon la méthode décrite en annexe. Nous avons validé l'absence de dépréciation des titres de participation.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

J'atteste de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

En application de la loi, je me suis assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président

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

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

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Floirac, le 29 novembre 2024



Emmanuel BEZ
Commissaire aux comptes

A.S. GESTION			
45	RUE MAURICE BERTEAUX	Durée N:	12
78600	LE MESNIL LE ROI	Durée N-1:	12

BILAN ACTIF

	Brut	Amort. prov.	30/09/2024	30/09/2023
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur imm. incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques, mat. outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	204 796	28 098	176 698	32 253
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées				
Autres participations	5 400 450		5 400 450	5 294 700
Créances rattachées à des participations	268 508		268 508	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	552		552	521
Total de l'actif immobilisé	5 874 308	28 098	5 846 209	5 327 474

Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				20 000
Clients et comptes rattachés	4 800		4 800	4 800
Autres créances	248 216		248 216	193 597
Capital souscrit et appelé, non versé				
VMP (dont actions propres)	4 689 380		4 689 380	3 504 328
Disponibilités	230 961		230 961	2 679 628
Charges constatées d'avance	3 478		3 478	2 001
Total de l'actif circulant	5 176 837		5 176 837	6 404 355

Frais d'émission d'emprunts à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				

Total de l'actif	11 051 145	28 098	11 023 046	11 731 830
-------------------------	-------------------	---------------	-------------------	-------------------

Droit au bail		Immo. à - un an	269 061	Part à + un an	
Immobilisations		Stocks		Créances	

BILAN PASSIF

		30/09/2024	30/09/2023
Capital social ou individuel (dont versé)	80 600	80 600	80 600
Primes d'émission de fusion, d'apport, ...		1 279 100	1 279 100
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence)			
Réserve légale		8 060	8 060
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont réserve spé. prov. fluctuation des cours)			
Autres réserves (dont réserve achat d'oeuvre art.vivants)		9 501 402	4 223 472
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice		126 992	5 999 379
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		10 996 154	11 590 612

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		

Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total des provisions pour risques et charges		

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18 868	5 457
Emprunts et dettes financières divers	750	30 833
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		479
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 250	6 661
Dettes fiscales et sociales	2 022	97 785
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
Total des dettes	26 892	141 218

Ecart de conversion passif		
----------------------------	--	--

Total du passif	11 023 046	11 731 830
------------------------	-------------------	-------------------

Ecart de réévaluation incorporé au capital		
Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)		
écart de réévaluation libre		
réserve de réévaluation (1976)		
Dont réserve réglementée des plus-values à long terme		
Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	11 675	140 738
Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques CCP		

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	30/09/2024			30/09/2023
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	48 000		48 000	48 000
Chiffres d'affaires nets	48 000		48 000	48 000

Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges		1 974
Autres produits		1
Total des produits d'exploitation	48 000	49 975

Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approv. (y compris droits de douane)		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)		
Autres achats et charges externes	43 404	61 621
Impôts, taxes et versements assimilés	9 110	936
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Sur immobilisations : Dotations aux amortissements	41 943	29 854
dont montant de l'amortissement du fonds de commerce		
Dotations aux provisions		
Sur actif circulant : Dotations aux provisions		
Pour risques et charges : Dotations aux provisions		
Autres charges	865	601
Total des charges d'exploitation	95 323	93 014
I - Résultat d'exploitation	- 47 323	- 43 038

Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers de participations		189 477
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	212 325	4 328
Reprises sur provisions et transferts de charges		144 987
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	212 325	338 793

Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 689	15 195
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	1 689	15 195

2 - Résultat financier	210 635	323 597
-------------------------------	----------------	----------------

3 - Résultat courant avant impôts	163 311	280 558
-----------------------------------	---------	---------

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	30/09/2024	30/09/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	30 000	6 889 476
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	30 000	6 889 476
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	14 330	966 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	14 330	966 000
Résultat exceptionnel	15 669	5 923 476
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les sociétés	51 989	204 655
Total des produits	290 325	7 278 244
Total des charges	163 333	1 278 864
Bénéfice ou perte	126 992	5 999 379
Dont: - produits nets partiels sur opérations à long terme		
- produits de locations immobilières		
- produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
- crédit-bail mobilier		
- crédit-bail immobilier		
- charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
- produits concernant les entreprises liées		
- intérêts concernant les entreprises liées		
- dons faits aux organismes d'intérêt général		
- amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		
- amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		
- transferts de charges		1 974
- cotisations personnelles de l'exploitant		
(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)		
- produits redevances concessions brevets et licences	863	600
- charges redevances pour concessions de brevets et licences		
- primes et cotisations complémentaires personnelles:		
facultatifs obligatoires		
dont cotisations facultatives Madelin		
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		
Détail des produits et charges exceptionnels	Charges except.	Produits except.
cession immobilisation	14 330	30 000
Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

ANNEXE

Au bilan de l'exercice clos le 30 septembre 2024
dont le total du bilan s'élève à 11.023.046 €

Et au compte de résultat de l'exercice
qui fait apparaître un bénéfice de 126.992,08 €

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1^{er} octobre 2023 au 30 septembre 2024.

Les notes ci-après font partie intégralement des comptes annuels.

1. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions 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.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- 1) Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements :
La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.
- 2) Immobilisations :
La valeur retenue pour l'inscription des immobilisations à l'actif est la valeur d'acquisition. Conformément aux règlements CRC N° 2004-06 relatif aux immobilisations et 2002-10 relatif aux amortissements, applicables à compter du 1^{er} janvier 2005, la société a analysé l'ensemble des immobilisations concernées ainsi que les durées d'amortissements pratiquées. Il ressort de cette analyse qu'aucun actif du patrimoine n'est susceptible de faire l'objet d'une approche par composant. L'application des nouvelles règles issues du changement de réglementation n'a donc eu aucun impact sur les comptes de la société.
- 3) Amortissements :
Ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Les principaux taux d'amortissement pratiqués sont les suivants :

Matériel de transport 25%

- 4) Créances :
Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.
- 5) Capital :
Au 30 septembre 2024, le montant du capital social est de 80.600€ décomposé en 806 actions pour une valeur nominale de 100€.
- 6) Effectif salarié et effectif mis à la disposition de l'entreprise.
Au titre de l'exercice clôturé, l'effectif s'élève à 1 personne.

2. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

Engagements financiers :

Néant

Autres informations significatives :

- *Honoraires de commissaire aux comptes :*

Les honoraires de commissaire aux comptes s'élèvent à 2.940 € (HT) pour cet exercice.

- *Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale :*

A partir de l'exercice ouvert au 01 octobre 2013, la société SAS AS GESTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS AS GESTION. Elle agit en qualité de tête de groupe.

- Le conflit armé entre l'Ukraine et la Russie qui a débuté le 24 février 2022 n'a eu aucun impact sur les comptes 2024. A la date d'arrête des comptes, le Président n'a pas connaissance d'incertitudes significatives remettant en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

- La prise de participation dans le capital de SCI FTP, pour le rachat des 50% des parts, a eu lieu en date du 05 avril 2024, pour un montant de 105 000€

- La prise de participation dans le capital de SCI FARO, pour 50% des parts, a eu lieu en date du 03 juillet 2024, pour un montant de 750€

3. PRECISIONS

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	5 k€
Clients factures à établir	4.800 €
Autres créances.....	0 €
 Charges à payer incluses dans les postes du bilan :	 4 k€
Emprunt et dettes auprès des établissements de crédit	0 €
Fournisseurs.....	3.538 €
Dettes fiscales et sociales	707 €
Autres dettes	0 €

4. TABLEAUX ANNEXES

Voir les trois tableaux ci-après annexés :

- Evolution des immobilisations
- Evolution des amortissements
- Etat des échéances, des dettes et des créances

5. TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Renseignements détaillés sur chaque filiale et participation	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenue	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)
1. Filiales (détenues à + de 50 %)				
SCI MAURICE BERTEAUX	1.000	1 475 531	99 %	397.091
2. Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SCI FTP	5.000	- 222.397	50 %	- 82.834
SCI FARO	1.500	0	50%	0

6. TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	Solde au 01/10/2023	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2024
Capital	80.600				80.600
Prime d'émission de fusion	1.279.100				1.279.100
Reserve légale	8.060				8.060
Autres réserves	4.223.472		5.566.510	288.580	9.501.402
Résultat de l'exercice n et n-1	5.999.379	- 5.999.379	126.992		126.992
Dividendes			721.450		
Total Capitaux propres	11.590.612				10.996.992

* *

 *

* *

IMMOBILISATIONS

Immobilisations incorporelles	30/09/2023	Augmentations		Diminutions		30/09/2024	réévaluation
	Immo. au début de l'exercice	Réévaluation, pratiquée dans l'exercice	Acquisitions, créations virements de poste à poste	par virements de poste à poste	par cessions à des tiers	Valeur brute immo. à fin exercice	Réévaluation légale
Frais d'établiss. développement							
Autres postes							

Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- sur sol propre							
dont composants							
- sur sol d'autrui							
dont composants							
Insts gales, agencet. et aménagt. const							
dont composants							
Insts tech., matériel et outillage indus							
dont composants							
Autres immobilisations corporelles:							
- instal. gén. agenc. aménagt divers							
- matériel de transport	116 190		199 137		116 190	199 137	
- matériel de bureau et info, mobilier	4 078		1 581			5 659	
- emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Total immobilisations corporelles	120 268		200 718		116 190	204 796	

Immobilisations financières							
Participations évaluées							
Autres participations	5 294 700		374 258			5 668 958	
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immo. financières	521		31			552	
Total immobilisations financières	5 295 221		374 290			5 669 511	

Total général	5 415 489		575 009		116 190	5 874 308	
----------------------	------------------	--	----------------	--	----------------	------------------	--

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Situations et mouvements de l'exercice des amortissements techniques			
	Amortissements début exercice	Augmentations : dotations exercice	Diminutions	Amortissements fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Total I				
Terrains				
Constructions :				
- sur sol propre				
- sur sol d'autrui				
inst. gales, agencés aménagés des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
- inst. gales, agencements, aménagés divers				
- matériel de transport	87 207	40 347	101 859	25 695
- matériel de bureau et informatique, mobilier	807	1 596		2 403
- emballages récupérables et divers				
Total II	88 014	41 943	101 859	28 098
Total général (I+II)	88 014	41 943	101 859	28 098

Immobilisations amortissables	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvements nets des amortissements fin exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée, autres Colonne 1	Mode dégressif Colonne 2	Amortissement fiscal except. Colonne 3	Différentiel de durée, autres Colonne 4	Mode dégressif Colonne 5	Amortissement fiscal except. Colonne 6	
Frais d'établissements							
Fonds commercial							
Autres immo. incorporelles							
Total I							
Terrains							
Constructions :							
- sur sol propre							
- sur sol d'autrui							
Inst. génée., agencés, aménag.							
Inst. techniques, mat. et outill.							
Autres immobilisations corporelles:							
- inst. générales, agenc., aménag. div.							
- matériel de transport							
- mat. bureau, informatique, mobilier.							
- emballages récupérables, divers							
Total II							
Frais acquisitions titres participation							
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 début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions	Montant début d'exercice	Augmentations: dotations exercices	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- dont majoration exceptionnelle de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total provisions réglementées				

Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
Total provisions risques et charges				

Provisions pour dépréciation:				
- sur immobilisations incorporelles				
- sur immobilisations corporelles				
- sur immo. des titres mis en équivalence				
- sur immo. des titres de participation				
- sur autres immobilisations financières				
- sur stocks et en cours				
- sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
Total provisions pour dépréciation				

Total général				
Dont dotations et reprises	- d'exploitation			
	- financières			
	- exceptionnelles			

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice	
---	--

ETAT DES ECHEANCES, DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	268 508	268 508	
Prêts			
Autres immobilisations financières	552	552	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	4 800	4 800	
Créance représentative de titres prêtés			
- provision pour dépréciation ant. constituée			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
- Impôts sur les bénéfices	116 350	116 350	
Etat et autres	589	589	
collectivités publ.			
- TVA			
- Autres impôts, taxes vers. assimilés			
- Divers			
Groupes et associés	36 539	36 539	
Débiteurs divers (dont créances relatives opérations pension de titres)	94 738	94 738	
Charges constatées d'avance	3 478	3 478	
Total général	525 556	525 556	
Montant des - prêts accordés en cours d'exercice			
- remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes				
auprès étbts crédit				
- à 1 an max. à l'origine	18 868	3 651	15 217	
- à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	750	750		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 250	5 250		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et organismes sociaux	132	132		
- Impôts sur les bénéfices				
Etat et autres	1 183	1 183		
collectivités				
publiques				
- TVA				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts, taxes et assimilés	707	707		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total général	26 892	11 675	15 217	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	20 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 589			
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés pers. physiques				



Conseil
Expertise comptable
Commissariat aux Comptes
site : www.cabinetbourgeon.fr

*Geoffroy Bourgeon
Président*

A.S. GESTION

SAS au capital de 80.600 €

45, rue Maurice Berteaux
78600 LE MESNIL LE ROI

RCS Versailles n° 505 268 227

COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2024

(Période du 1^{er} Octobre 2023 au 30 Septembre 2024)

Cabinet Jean-François BOURGEON

45, rue Maurice Berteaux - 78600 le Mesnil-le-Roi • Tél : 01 39 12 12 58 • Fax : 01 39 62 48 21 • @ : mesnil@cabinetbourgeon.fr
62, place de l'Eglise - 78550 Houdan • Tél : 01 30 59 62 24 • Fax : 01 30 59 53 84 • @ : houdan@cabinetbourgeon.fr

n° Intracommunautaire : FR 153 412904 27 siret : 541 290 427 00028 - Adhérent à une association de gestion agréée acceptant à ce titre les règlements par chèque

A.S. GESTION

45

78600

RUE MAURICE BERTEAUX

LE MESNIL LE ROI

Durée N: 12

Durée N-1: 12

BILAN ACTIF

	Brut	Amort. prov.	30/09/2024	30/09/2023
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur imm. incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques, mat. outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	204 796	28 098	176 698	32 253
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées				
Autres participations	5 400 450		5 400 450	5 294 700
Créances rattachées à des participations	268 508		268 508	
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	552		552	521
Total de l'actif immobilisé	5 874 308	28 098	5 846 209	5 327 474

Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				20 000
Clients et comptes rattachés	4 800		4 800	4 800
Autres créances	248 216		248 216	193 597
Capital souscrit et appelé, non versé				
VMP (dont actions propres)	4 689 380		4 689 380	3 504 328
Disponibilités	230 961		230 961	2 679 628
Charges constatées d'avance	3 478		3 478	2 001
Total de l'actif circulant	5 176 837		5 176 837	6 404 355

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				

Total de l'actif	11 051 145	28 098	11 023 046	11 731 830
-------------------------	-------------------	---------------	-------------------	-------------------

Droit au bail		Immo. à - un an	269 061	Part à + un an	
Immobilisations		Stocks		Créances	

BILAN PASSIF

		30/09/2024	30/09/2023
Capital social ou individuel (dont versé)	80 600	80 600	80 600
Primes d'émission de fusion, d'apport, ...		1 279 100	1 279 100
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence)			
Réserve légale		8 060	8 060
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont réserve spé. prov. fluctuation des cours)			
Autres réserves (dont réserve achat d'oeuvre art.vivants)		9 501 402	4 223 472
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice		126 992	5 999 379
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		10 996 154	11 590 612

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		

Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total des provisions pour risques et charges		

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18 868	5 457
Emprunts et dettes financières divers	750	30 833
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		479
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 250	6 661
Dettes fiscales et sociales	2 022	97 785
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
Total des dettes	26 892	141 218

Ecart de conversion passif		
----------------------------	--	--

Total du passif	11 023 046	11 731 830
------------------------	-------------------	-------------------

Ecart de réévaluation incorporé au capital		
Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)		
écart de réévaluation libre		
réserve de réévaluation (1976)		
Dont réserve réglementée des plus-values à long terme		
Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	11 675	140 738
Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques CCP		

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	30/09/2024			30/09/2023
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	48 000		48 000	48 000
Chiffres d'affaires nets	48 000		48 000	48 000

Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges		1 974
Autres produits		1
Total des produits d'exploitation	48 000	49 975

Achats de marchandises (y compris droits de douane)		
Variation de stocks (marchandises)		
Achats de matières premières et autres approv. (y compris droits de douane)		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)		
Autres achats et charges externes	43 404	61 621
Impôts, taxes et versements assimilés	9 110	936
Salaires et traitements		
Charges sociales		
Sur immobilisations : Dotations aux amortissements	41 943	29 854
dont montant de l'amortissement du fonds de commerce		
Dotations aux provisions		
Sur actif circulant : Dotations aux provisions		
Pour risques et charges : Dotations aux provisions		
Autres charges	865	601
Total des charges d'exploitation	95 323	93 014
1 - Résultat d'exploitation	- 47 323	- 43 038

Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers de participations		189 477
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	212 325	4 328
Reprises sur provisions et transferts de charges		144 987
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	212 325	338 793

Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	1 689	15 195
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	1 689	15 195

2 - Résultat financier	210 635	323 597
-------------------------------	----------------	----------------

3 - Résultat courant avant impôts	163 311	280 558
--	----------------	----------------

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

	30/09/2024	30/09/2023
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	30 000	6 889 476
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	30 000	6 889 476

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	14 330	966 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	14 330	966 000

Résultat exceptionnel	15 669	5 923 476
------------------------------	---------------	------------------

Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les sociétés	51 989	204 655
Total des produits	290 325	7 278 244
Total des charges	163 333	1 278 864

Bénéfice ou perte	126 992	5 999 379
--------------------------	----------------	------------------

Dont: - produits nets partiels sur opérations à long terme - produits de locations immobilières - produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs - crédit-bail mobilier - crédit-bail immobilier - charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs - produits concernant les entreprises liées - intérêts concernant les entreprises liées - dons faits aux organismes d'intérêt général - amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) - amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) - transferts de charges - cotisations personnelles de l'exploitant (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) - produits redevances concessions brevets et licences - charges redevances pour concessions de brevets et licences - primes et cotisations complémentaires personnelles: facultatives obligatoires dont cotisations facultatives Madelin dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		
		1 974
	863	600
Détail des produits et charges exceptionnels	Charges except.	Produits except.
cession immobilisation	14 330	30 000
Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs

ANNEXE

Au bilan de l'exercice clos le 30 septembre 2024

dont le total du bilan s'élève à 11.023.046 €

Et au compte de résultat de l'exercice

qui fait apparaître un bénéfice de 126.992,08 €

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1^{er} octobre 2023 au 30 septembre 2024.

Les notes ci-après font partie intégralement des comptes annuels.

1. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions 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.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1) Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placements :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

2) Immobilisations :

La valeur retenue pour l'inscription des immobilisations à l'actif est la valeur d'acquisition. Conformément aux règlements CRC N° 2004-06 relatif aux immobilisations et 2002-10 relatif aux amortissements, applicables à compter du 1^{er} janvier 2005, la société a analysé l'ensemble des immobilisations concernées ainsi que les durées d'amortissements pratiquées. Il ressort de cette analyse qu'aucun actif du patrimoine n'est susceptible de faire l'objet d'une approche par composant. L'application des nouvelles règles issues du changement de réglementation n'a donc eu aucun impact sur les comptes de la société.

3) Amortissements :

Ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.

Les principaux taux d'amortissement pratiqués sont les suivants :

Matériel de transport 25%

- 4) Créances :
Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.
- 5) Capital :
Au 30 septembre 2024, le montant du capital social est de 80.600€ décomposé en 806 actions pour une valeur nominale de 100€.
- 6) Effectif salarié et effectif mis à la disposition de l'entreprise.
Au titre de l'exercice clôturé, l'effectif s'élève à 1 personne.

2. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES

Engagements financiers :

Néant

Autres informations significatives :

- *Honoraires de commissaire aux comptes :*

Les honoraires de commissaire aux comptes s'élèvent à 2.940 € (HT) pour cet exercice.

- *Impôts sur les bénéfices – Intégration fiscale :*

A partir de l'exercice ouvert au 01 octobre 2013, la société SAS AS GESTION est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS AS GESTION. Elle agit en qualité de tête de groupe.

- Le conflit armé entre l'Ukraine et la Russie qui a débuté le 24 février 2022 n'a eu aucun impact sur les comptes 2024. A la date d'arrête des comptes, le Président n'a pas connaissance d'incertitudes significatives remettant en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

- La prise de participation dans le capital de SCI FTP, pour le rachat des 50% des parts, a eu lieu en date du 05 avril 2024, pour un montant de 105 000€

- La prise de participation dans le capital de SCI FARO, pour 50% des parts, a eu lieu en date du 03 juillet 2024, pour un montant de 750€

3. PRECISIONS

Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan	5 k€
Clients factures à établir	4.800 €
Autres créances.....	0 €
 Charges à payer incluses dans les postes du bilan :	 4 k€
Emprunt et dettes auprès des établissements de crédit	0 €
Fournisseurs	3.538 €
Dettes fiscales et sociales	707 €
Autres dettes	0 €

4. TABLEAUX ANNEXES

Voir les trois tableaux ci-après annexés :

- . Evolution des immobilisations
- . Evolution des amortissements
- . Etat des échéances, des dettes et des créances

5. TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Renseignements détaillés sur chaque filiale et participation	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenue	Résultat (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)
1. Filiales (détenues à + de 50 %)				
SCI MAURICE BERTEAUX	1.000	1 475 531	99 %	397.091
2. Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SCI FTP	5.000	- 222.397	50 %	- 82.834
SCI FARO	1.500	0	50%	0

6. TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	Solde au 01/10/2023	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2024
Capital	80.600				80.600
Prime d'émission de fusion	1.279.100				1.279.100
Reserve légale	8.060				8.060
Autres réserves	4.223.472		5.566.510	288.580	9.501.402
Résultat de l'exercice n et n-1	5.999.379	- 5.999.379	126.992		126.992
Dividendes			721.450		
Total Capitaux propres	11.590.612				10.996.992

* *

 *

* *

IMMOBILISATIONS

Immobilisations incorporelles	30/09/2023	Augmentations		Diminutions		30/09/2024	réévaluation
	Immo. au début de l'exercice	Réévaluation. pratiquée dans l'exercice	Acquisitions, créations viremts de poste à poste	par virements de poste à poste	par cessions à des tiers	Valeur brute immo. à fin exercice	Réévaluation légale
Frais d'établist. développement							
Autres postes							

Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- sur sol propre							
dont composants							
- sur sol d'autrui							
dont composants							
Insts gales, agenc. et aménagt. const							
dont composants							
Insts tech., matériel et outillage indus							
dont composants							
Autres immobilisations corporelles:							
- instal. gén, agenc, aménagts divers							
- matériel de transport	116 190		199 137		116 190	199 137	
- matériel de bureau et info, mobilier	4 078		1 581			5 659	
- emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Total immobilisations corporelles	120 268		200 718		116 190	204 796	

Immobilisations financières							
Participations évaluées							
Autres participations	5 294 700		374 258			5 668 958	
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immo. financières	521		31			552	
Total immobilisations financières	5 295 221		374 290			5 669 511	

Total général	5 415 489		575 009		116 190	5 874 308	
----------------------	------------------	--	----------------	--	----------------	------------------	--

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Situations et mouvements de l'exercice des amortissements techniques			
	Amortissements début exercice	Augmentations : dotations exercice	Diminutions	Amortissements fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles				
Total I				
Terrains Constructions : - sur sol propre - sur sol d'autrui inst. gales, agencés aménagés des constructions Installations techniques, matériel et outillage industriels Autres immobilisations corporelles : - inst. gales, agencements, aménagés divers - matériel de transport - matériel de bureau et informatique, mobilier - emballages récupérables et divers				
	87 207	40 347	101 859	25 695
	807	1 596		2 403
Total II	88 014	41 943	101 859	28 098
Total général (I+II)	88 014	41 943	101 859	28 098

Immobilisations amortissables	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets des amortissements fin exercice
	Différentiel de durée, autres Colonne 1	Mode dégressif Colonne 2	Amortissement fiscal except. Colonne 3	Différentiel de durée, autres Colonne 4	Mode dégressif Colonne 5	Amortissement fiscal except. Colonne 6	
Frais d'établissements Fonds commercial Autres immo. incorporelles							
Total I							
Terrains Constructions : - sur sol propre - sur sol d'autrui Inst. gén., agencés, aménag. Inst. techniques, mat. et outil. Autres immobilisations corporelles: - inst. générales, agenc., aménag. div. - matériel de transport - mat. bureau, informatique, mobilier. - emballages récupérables, divers							
Total II							
Frais acquisitions titres participation							
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 début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions	Montant début d'exercice	Augmentations: dotations exercices	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
- dont majoration exceptionnelle de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total provisions réglementées				

Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
Total provisions risques et charges				

Provisions pour dépréciation:				
- sur immobilisations incorporelles				
- sur immobilisations corporelles				
- sur immo. des titres mis en équivalence				
- sur immo. des titres de participation				
- sur autres immobilisations financières				
- sur stocks et en cours				
- sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
Total provisions pour dépréciation				

Total général				
Dont dotations et reprises	- d'exploitation			
	- financières			
	- exceptionnelles			

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice	
---	--

ETAT DES ECHEANCES, DES CREANCES ET DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	268 508	268 508	
Prêts			
Autres immobilisations financières	552	552	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	4 800	4 800	
Créance représentative de titres prêtés			
- provision pour dépréciation ant. constituée			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
- Impôts sur les bénéfices	116 350	116 350	
Etat et autres	589	589	
collectivités publ.			
- TVA			
- Autres impôts, taxes vers. assimilés			
- Divers			
Groupes et associés	36 539	36 539	
Débiteurs divers (dont créances relatives opérations pension de titres)	94 738	94 738	
Charges constatées d'avance	3 478	3 478	
Total général	525 556	525 556	
Montant des - prêts accordés en cours d'exercice			
- remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes				
auprès ébts crédit				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus 1 an à l'origine	18 868	3 651	15 217	
Emprunts et dettes financières divers	750	750		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 250	5 250		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et organismes sociaux	132	132		
- Impôts sur les bénéfices				
Etat et autres	1 183	1 183		
collectivités				
publiques				
- TVA				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts, taxes et assimilés	707	707		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
Total général	26 892	11 675	15 217	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	20 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 589			
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés pers. physiques				