



SAS A.S.L.L. CORPORATION

31 Rue De Bilaire

56890 ST AVE

COMPTES ANNUELS

Exercice du **01/01/2024**
au **31/12/2024**

COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL
SIGNATURE

DocuSigned by:

Leulmi Hassane

E2F62D307CF04CD...

LISSES

18, Rue du Bois Chaland
ZI du Bois Chaland
91090 LISSES
Tel : 01 69 91 80 00

SAINT FARGEAU PONTIERRY

56, Avenue de Fontainebleau
77310 SAINT FARGEAU PONTIERRY
Tel : 01 60 65 72 53

ACOM CFEC AUDIT

S.A.S. au capital de 61 565€
R.C.S. Melun N° 306 665 076
N° intracom. : FR01 306 665 076
Société d'expertise comptable inscrite au
tableau de l'Ordre de la région Île de France
acomexpertise.com

Bilan Actif

		31/ 12/ 2024			31/ 12/ 2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brev ets droits similaires	25 000,00		25 000,00	25 000,00
	Fonds commercial (1)	125 000,00		125 000,00	125 000,00
	Autres immobilisations incorporelles				
	Av ances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage incus.	79 751,21	32 419,87	47 331,34	55 124,29
	Autres immobilisations corporelles	338 630,14	124 937,52	213 692,62	252 052,79
	Immobilisations en cours				
	Av ances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations év aluées selon mise en équival.				
	Autres participations				210,00
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	5 874,00		5 874,00	5 874,00
TOTAL (I)		574 255,35	157 357,39	416 897,96	463 261,08
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN - COURS				
	Matières premières, approv isionnements	8 597,30		8 597,30	16 991,16
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de serv ices				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				15 899,64
	Autres créances	288 056,71		288 056,71	210 762,15
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	11 857,78		11 857,78	18 031,29
	Charges constatées d'avance	293,98		293,98	1 005,45
	TOTAL (III)	308 805,77		308 805,77	262 689,69
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (Ià VI)		883 061,12	157 357,39	725 703,73	725 950,77
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			5 874,00		5 874,00
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 000,00	1 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(97 933,44)	(136 798,22)
	Résultat de l'exercice	69 285,34	38 864,78
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		(27 648,10)	(96 933,44)
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	50 000,00	50 000,00
	Total des provisions	50 000,00	50 000,00
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	236 938,90	235 423,56
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	192 551,24	257 304,87
	Dettes fiscales et sociales	88 175,03	91 948,75
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	185 686,66	188 207,03
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	703 351,83	772 884,21
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		725 703,73	725 950,77
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		69 285,34	38 864,78
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		703 351,83	622 614,35
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1 634,96	74,71
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

				31/ 12/ 2024	31/ 12/ 2023
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	1 039 935,69		1 039 935,69	995 688,29
	Production vendue (Services et Travaux)	8 400,00		8 400,00	8 400,00
	Montant net du chiffre d'affaires	1 048 335,69		1 048 335,69	1 004 088,29
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			2 000,00	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			1 133,43	23,86
Total des produits d'exploitation (1)				1 051 469,12	1 004 112,15
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				4 766,38
	Achats de matières et autres approvisionnements			368 783,06	373 188,22
	Variation de stock			8 393,86	(14 242,04)
	Autres achats et charges externes			259 055,03	236 895,63
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 134,98	4 248,01
	Salaires et traitements			196 532,33	206 914,19
	Charges sociales du personnel			34 333,34	33 308,31
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			41 124,02	41 306,10
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			80 101,41	78 038,00
Total des charges d'exploitation (2)				991 458,03	964 422,80
RESULTAT D'EXPLOITATION				60 011,09	39 689,35

Compte de Résultat

2 / 2

		31/ 12/ 2024	31/ 12/ 2023
RESULTAT D'EXPLOIATION		60 011,09	39 689,35
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	896,66	363,63
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	28,22	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	924,88	363,63
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	(44,91)	668,89
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	210,00	
Total des charges financières		165,09	668,89
RESULTAT FINANCIER		759,79	(305,26)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		60 770,88	39 384,09
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	14 456,22	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	14 456,22	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	374,00	519,31
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	5 567,76	
	Total des charges exceptionnelles	5 941,76	519,31
RESULTAT EXCEPTIONNEL		8 514,46	(519,31)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		1 066 850,22	1 004 475,78
TOTAL DES CHARGES		997 564,88	965 611,00
RESULTAT DE L'EXERCICE		69 285,34	38 864,78
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **725 704** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 066 850** euros et un total **charges** de **997 565** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **69 285** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

Règles et Méthodes Comptables

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

- Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel et mobilier de bureau	Linéaire	3 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), au dernier prix d'achat connu. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les éventuels produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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

Disponibilités

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

Immobiliaisons

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	150 000,00					150 000,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	150 000,00					150 000,00
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	79 212,55		3 763,66		3 225,00	79 751,21
	Instal., agencement, aménagement divers	333 417,64				8 300,00	325 117,64
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	15 244,99				1 732,49	13 512,50
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	427 875,18		3 763,66		13 257,49	418 381,35
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	210,00				210,00	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	5 874,00					5 874,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 084,00				210,00	5 874,00
TOTAL		583 959,18		3 763,66		13 467,49	574 255,35

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	24 088,26	8 331,61		32 419,87
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	87 678,29	34 835,29	8 300,00	114 213,58
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	8 931,55	3 524,88	1 732,49	10 723,94
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		120 698,10	46 691,78	10 032,49	157 357,39
TOTAL		120 698,10	46 691,78	10 032,49	157 357,39

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

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2024
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	50 000,00				50 000,00
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
	Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	50 000,00				50 000,00	
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients					
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL		50 000,00				50 000,00
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.						

Créances et Dettes

		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
C REANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	5 874,00	5 874,00	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	750,00	750,00	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	41 507,71	41 507,71	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	192 410,16	192 410,16	
	Débiteurs divers	53 388,84	53 388,84	
	Charges constatées d'avances	293,98	293,98	
TOTAL DES CREANCES		294 224,69	294 224,69	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes et de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	1 634,96	1 634,96		
	Emp. dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	235 303,94	235 303,94		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	192 551,24	192 551,24		
	Personnel et comptes rattachés	34 741,99	34 741,99		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	38 051,27	38 051,27		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 069,91	15 069,91		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	311,86	311,86		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	185 686,66	185 686,66		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETES		703 351,83	703 351,83		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		38,96			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		44,91			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

31/12/2024

Total des Produits à recevoir		5 634
Autres créances		5 634
FOURNISSEURS AVOIRS NON PARVENUS	5 634	

Charges à payer

31/12/2024

Total des Charges à payer		26 279
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 467
FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	5 467	
Dettes fiscales et sociales		20 812
DETTES PROV./CONGES PAYES	17 941	
CHARGES SOCIALES /CONGES PAYES	2 664	
ETAT-CH. À PAYER FORMATION	25	
ETAT-CH. À PAYER TAXE APPRENTISSAGE	183	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		294	294
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			294