

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BOBIGNY - 9301 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 11/12/2025 - 39346 - 2020 B 07668 - 532 584 190 - A.C.G ASSAINISSEMENT

SAS ACG ASSAINISSEMENT

4 B RUE LAMARTINE

93310 LE PRE ST GERVAIS

39346

11 DEC. 2025

COMPTES ANNUELS

Certifié conforme à l'original

Alexandre BAROUKA

A.C.G ASSAINISSEMENT

SAS au capital de 30.000€

4B Rue Lamartine

93310 LE PRE SAINT GERVAIS

RCS BOBIGNY 532 584 190

PKF ARSILON

198 RUE ETIENNE LENOIR

ZAC FREJORGUES EST II

34130 MAUGUIO

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	10 000		10 000	10 000		
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	6 050	6 050				
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
ACTIF CIRCULANT	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	181 759	139 215	42 543	55 897	13 353	23.89
	Autres immobilisations corporelles	311 229	265 663	45 566	52 701	7 135	13.54
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
Comptes de Régularisation	Prêts						
	Autres immobilisations financières	4 333		4 333	4 333		
	Total II	513 371	410 929	102 443	122 931	20 489	16.67
	Stocks et en cours						
	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 commandes						
Comptes de Régularisation	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	293 085	40 216	252 869	330 234	77 365	23.43
	Autres créances	74 784	6 172	68 612	109 503	40 892	37.34
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	80 087		80 087	168 710	88 623	52.53
	Charges constatées d'avance (3)	1 585		1 585	5 555	3 970	71.47
	Total III	449 540	46 388	403 152	614 002	210 850	34.34
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
Comptes de Régularisation	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	962 912	457 317	505 595	736 934	231 339	31.39

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12	Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 30 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	30 000	30 000		
	Réserves				
	Réserve légale	3 000	3 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	262 863	201 197	61 667	30.65
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	53 899	161 667	107 768	66.66
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	349 762	395 863	46 101	11.65
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	21 030	47 413	26 383	55.65
	Concours bancaires courants		13 831	13 831	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	135	135		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 419	185 333	139 914	75.49
	Dettes fiscales et sociales	89 250	79 971	9 278	11.60
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes		14 388	14 388	100.00
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	155 833	341 070	185 238	54.31
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	505 595	736 934	231 339	31.39

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	910 891		910 891	1 037 651		126 760	12.22
Chiffre d'affaires NET	910 891		910 891	1 037 651		126 760	12.22
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			9 933	32 043		22 110	69.00
Autres produits			67	64 575		64 507	99.90
Total des Produits d'exploitation (I)			920 891	1 134 269		213 378	18.81
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			23 634	43 618		19 984	45.82
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			422 433	582 355		159 922	27.46
Impôts, taxes et versements assimilés			14 280	11 724		2 556	21.80
Salaires et traitements			268 795	235 932		32 863	13.93
Charges sociales			58 990	52 986		6 003	11.33
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			45 660	34 236		11 425	33.37
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			22 304			22 304	
Dotations aux provisions							
Autres charges			4 621	13 424		8 803	65.58
Total des Charges d'exploitation (II)			860 716	974 274		113 557	11.66
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			60 175	159 995		99 821	62.39
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	3 051	594	2 457	413.80
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)		163	163	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	3 051	756	2 295	303.35
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	6 172		6 172	
Intérêts et charges assimilées (4)	448	910	462	50.75
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	6 621	910	5 710	627.16
2. Résultat financier (V-VI)	3 570	154	3 416	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	56 605	159 841	103 236	64.59
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		2 831	2 831	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		2 831	2 831	100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 707	1 005	1 702	169.30
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	2 707	1 005	1 702	169.30
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 707	1 825	4 532	248.28
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	923 942	1 137 856	213 914	18.80
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	870 044	976 190	106 146	10.87
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	53 899	161 667	107 768	66.66
	29 177	34 816		
	3 051	594		

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 505 594.51 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 910 891.01 Euros et dégageant un bénéfice de 53 898.53 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	16 050		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	169 994		11 765
Installations générales agencements aménagements divers	13 193		833
Matériel de transport	258 932		12 574
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	25 697		
TOTAL	467 817		25 171
Prêts, autres immobilisations financières	4 333		
TOTAL	4 333		
TOTAL GENERAL	488 200		25 171

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			16 050	16 050
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			181 759	181 759
Installations générales agencements aménagements divers			14 026	14 026
Matériel de transport			271 506	271 506
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			25 697	25 697
TOTAL			492 988	492 988
Prêts, autres immobilisations financières			4 333	4 333
TOTAL			4 333	4 333
TOTAL GENERAL			513 371	513 371

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		6 050			6 050
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		114 097	25 118		139 215
Installations générales agencements aménagements divers		1 814	1 379		3 193
Matériel de transport		218 342	18 692		237 034
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		24 965	471		25 436
TOTAL		359 219	45 660		404 879
TOTAL GENERAL		365 269	45 660		410 929
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	25 118				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 379				
Matériel de transport	18 692				
Matériel de bureau informatique mobilier	471				
TOTAL	45 660				
TOTAL GENERAL	45 660				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	17 912	22 304			40 216
Autres provisions pour dépréciation		6 172			6 172
TOTAL	17 912	28 476			46 388
TOTAL GENERAL	17 912	28 476			46 388
Dont dotations et reprises d'exploitation		22 304			
financières		6 172			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	4 333	0	4 333
Clients douteux ou litigieux	46 461	0	46 461
Autres créances clients	246 624	246 624	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 518	6 518	
Groupe et associés	66 392	66 392	
Débiteurs divers	1 873	1 873	
Charges constatées d'avance	1 585	1 585	
TOTAL	373 786	322 992	50 794

ANNEXE

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

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	21 030	18 207	2 823	
Fournisseurs et comptes rattachés	45 419	45 419		
Personnel et comptes rattachés	34 596	34 596		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 837	18 837		
Taxe sur la valèuñ ajoutée	35 409	35 409		
Autres impôts taxes et assimilés	408	408		
Groupe et associés	135	135		
TOTAL	155 833	153 010	2 823	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	26 383			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	100.0000	300			300

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Produits à recevoir

Néant

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 171
Dettes fiscales et sociales	21 303
Total	23 474

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 585
Total	1 585

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
ASSAINISSEMENT 20%	296 597
ASSAINISSEMENT 10%	550 299
ASSAINISSEMENT 0%	20 293
PRESTATIONS DIVERSES	43 702
Total	910 891

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	910 891
Total	910 891

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Employés	10
Total	10

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	56 605	
Résultat exceptionnel (hors participation)	2 707	
Résultat comptable (hors participation)	53 899	

La société fait partie du groupe intégré fiscalement, dont la société mère (tête de groupe) est la société ASSAINI GROUP.

ANNEXE

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

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			88 421		88 421
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			73 280		73 280
- exercice			29 177		29 177
Total			102 457		102 457
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			6 782		6 782
Total			6 782		6 782

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices
(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE Capital social Nbre des actions ordinaires existantes Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes Nbre maximal d'actions futures à créer - par conversion d'obligations - par exercice de droit de souscription	30 000 300	30 000 3 000	30 000 3 000	30 000 3 000	30 000 3 000
OPERATIONS ET RESULTATS Chiffre d'affaires hors taxes Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions Impôts sur les bénéfices Participation des salariés au titre de l'exercice Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions Résultat distribué	968 092 59 078 22 694	976 838 130 190 87 473	1 114 644 242 341 191 023	1 037 651 195 142 161 667	910 891 128 035 53 899 100 000
RESULTAT PAR ACTION Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions Dividende distribué à chaque action	196.93 75.65	43.40 29.16	80.78 63.67	65.05 53.89	42.68 17.97 33.33
PERSONNEL Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice Montant de la masse salariale de l'exercice Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	237 943 69 994	228 065 59 332	197 142 51 593	235 932 52 986	10 268 795 58 990