

A.CASIS
Société d'exercice libéral par actions simplifiée de médecins ophtalmologues
au capital de 4 000 euros
Siège social : 4-6 ZONE SIROU 81300 GRAULHET
948 514 369 RCS CASTRES

PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2025

L'an deux mille vingt-cinq,
Le 30 juin,
A 18 heures 00,

Les associés de la société A.CASIS se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège social, sur convocation faite lettre simple adressée le 13 juin 2025 à chaque associé.

Conformément aux dispositions statutaires, il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Sofian BOUICHKHAREN, en sa qualité de Président de la Société.

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent 4 000 sur les 4 000 actions ayant le droit de vote.

Le Président de l'Assemblée constate que l'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- les justificatifs des convocations régulières des associés,
- la feuille de présence et la liste des associés,
- l'inventaire et les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2024,
- le rapport spécial du président sur les options de souscription ou d'achat d'actions,
- le rapport spécial du Président sur les conventions réglementées,
- un exemplaire des statuts de la Société,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social ou sur le site Internet de la Société dont l'adresse figure sur la convocation, à compter de la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport spécial sur les opérations de souscription ou d'achat d'actions,
- Rapport spécial du Président sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2024 et quitus au président,
- Approbation des charges non déductibles,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Questions diverses,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé. Il précise que la Société est une petite entreprise au sens de l'article L. 230-1 du Code de commerce et qu'elle est donc dispensée de l'obligation d'établir un rapport de gestion, conformément aux dispositions de l'article L. 232-1, IV du même code.

Le Président donne lecture du rapport spécial du Président sur les conventions.

Puis il donne lecture du rapport spécial sur les options de souscription et d'achat d'actions.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIÈRE RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

En conséquence, l'Assemblée donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Assemblée Générale approuve les dépenses et charges visées à l'article 39, 4 dudit code, qui s'élèvent à un montant global de 18 euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 467 335,85 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	467 335,85 euros
------------------------	------------------

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	63 709,04 euros
-------------------------------	-----------------

Pour former un bénéfice distribuable de	531 044,89 euros
--	------------------

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 531 044,89 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

TROISIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Président sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, prend acte qu'aucune convention de cette nature n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

QUATRIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le président.

A.CASIS
Société d'exercice libéral par actions simplifiée de médecins ophtalmologues
au capital de 4 000 euros
Siège social : 4-6 ZONE SIROU 81300 GRAULHET
948 514 369 RCS CASTRES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 467 335,85 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	467 335,85 euros
------------------------	------------------

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	63 709,04 euros
-------------------------------	-----------------

Pour former un bénéfice distribuable de	531 044,89 euros
---	------------------

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 531 044,89 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 JUIN 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président



RMA

CONSEIL & EXPERTISE

SAS A.CASIS

4 - 6 Chemin de Sirou

81300 GRAULHET

COMPTES ANNUELS

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



Signé par Sofian BOUICHHAREN
Le 18 mars 2026

Signed with doc_yqzr
Universign tx_MOVE96L7EVVA

RMA CONSEIL ET EXPERTISE

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région Lorraine

Siège social : 1 Rue de Sarre 57070 METZ Bat C - Tel : 03 87 68 38 00 - Mail : contact@rmaconseilexpertise.fr

SARL au capital de 20 000 € - SIREN 901 839 605 RCS METZ - TVA intracommunautaire FR 65 901 839 605

Attestation de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS A.CASIS** relatifs à l'exercice du **01/01/2024** au **31/12/2024**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 802 109 euros

Chiffre d'affaires : 1 153 898 euros

Résultat net comptable : 467 336 euros

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

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

Fait à METZ
Le 15/05/2025

Signature

MAZELIN Rémi
Expert-Comptable

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 brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	362 327	52 110	310 217	266 833
	Autres immobilisations corporelles	55 149	18 617	36 533	46 594
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	2 775		2 775	2 775	
TOTAL (II)		420 252	70 727	349 525	316 202
ACTIF CIRCULANT	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				516
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	2 696		2 696	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	445 986		445 986	93 904	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	3 901		3 901	1 095
	TOTAL (III)	452 584		452 584	95 515
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		872 835	70 727	802 109	411 717
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				2 775	2 775
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	4 000	4 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	400	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	63 709	
	Résultat de l'exercice	467 336	64 109
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		535 445	68 109
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	229 303	296 025
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 646	36 423
	Dettes fiscales et sociales	33 448	11 160
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	267	
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		266 664	343 608
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		802 109	411 717
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		467 335,85	64 109,04
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		266 664	343 608
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Détail de l'Actif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/02/2023 31/12/2023	11 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	349 524,87	43,58	316 201,95	76,80	33 322,92	10,54
Installations techniques, matériel et outillage	310 217,30	38,68	266 832,56	64,81	43 384,74	16,26
21540000 MATERIELS INDUSTRIELS	362 327,37	45,17	287 665,28	69,87	74 662,09	25,95
28154000 AMORTISSEMENT MATERIEL	(52 110,07)	-6,50	(20 832,72)	-5,06	(31 277,35)	-150,14
Autres immobilisations corporelles	36 532,57	4,55	46 594,39	11,32	(10 061,82)	-21,59
21810000 INST ALL. GENE., AGENC. AMENAG.	9 586,70	1,20	8 859,00	2,15	727,70	8,21
21830000 MATERIEL DE BUREAU ET MAT.INFO	38 459,04	4,79	36 887,40	8,96	1 571,64	4,26
21840000 MOBILIER	7 103,57	0,89	4 730,23	1,15	2 373,34	50,17
28181000 AMORT.INSTALLATIONS GENERALES	(1 341,80)	-0,17	(392,83)	-0,10	(948,97)	-241,57
28183000 AMORT.MATERIEL DE BUREAU	(15 975,71)	-1,99	(3 362,67)	-0,82	(12 613,04)	-375,09
28184000 AMORT.MOBILIER DE BUREAU	(1 299,23)	-0,16	(126,74)	-0,03	(1 172,49)	-925,11
Autres immobilisations financières	2 775,00	0,35	2 775,00	0,67		
27500000 DEPOTSET CAUTIONNEMENTS VERSE	2 775,00	0,35	2 775,00	0,67		
TOTAL III - Actif Circulant NET	452 583,67	56,42	95 515,45	23,20	357 068,22	373,83
Avances & acomptes versés sur commandes			516,48	0,13	(516,48)	-100,00
40910000 FOURN. - AVANCES & ACPTES			516,48	0,13	(516,48)	-100,00
Autres créances	2 696,00	0,34			2 696,00	
46870000 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	2 696,00	0,34			2 696,00	
Disponibilités	445 986,36	55,60	93 903,63	22,81	352 082,73	374,94
51200000 CREDIT AGRICOLE	445 986,36	55,60	93 903,63	22,81	352 082,73	374,94
Charges constatées d'avance	3 901,31	0,49	1 095,34	0,27	2 805,97	256,17
48600000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	3 901,31	0,49	1 095,34	0,27	2 805,97	256,17
TOTAL DU BILAN ACTIF	802 108,54	100,00	411 717,40	100,00	390 391,14	94,82

Détail du Passif

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/02/2023 31/12/2023	11 mois	Variations	%
TOTAL I- Capitaux propres	535 444,89	66,75	68 109,04	16,54	467 335,85	686,16
Capital Social ou individuel	4 000,00	0,50	4 000,00	0,97		
10130000 CAPITAL SOUSCRIT APPELE VERSE	4 000,00	0,50	4 000,00	0,97		
Réserve légale	400,00	0,05			400,00	
10610000 RESERVE LEGALE	400,00	0,05			400,00	
Report à nouveau	63 709,04	7,94			63 709,04	
11000000 REPORT A NOUVEAU (S.CREDITEUR)	63 709,04	7,94			63 709,04	
Résultat de l'exercice	467 335,85	58,26	64 109,04	15,57	403 226,81	628,97
TOTAL II- Autres fonds propres						
TOTAL III- Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	266 663,65	33,25	343 608,36	83,46	(76 944,71)	-22,39
Emprunts et dettes financières divers	229 302,81	28,59	296 025,34	71,90	(66 722,53)	-22,54
45510000 C/C BOUICHHAREN SOFIAN	229 302,81	28,59	296 025,34	71,90	(66 722,53)	-22,54
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 645,65	0,45	36 423,43	8,85	(32 777,78)	-89,99
040C Collectif fournisseurs créditeurs	3 645,65	0,45	36 423,43	8,85	(32 777,78)	-89,99
Dettes fiscales et sociales	33 447,97	4,17	11 159,59	2,71	22 288,38	199,72
42100000 PERSONNEL REMUNERATIONS DUES			3 877,74	0,94	(3 877,74)	-100,00
42820000 DETTES PROV. POUR CP	9 004,14	1,12	498,08	0,12	8 506,06	N/S
43100000 URSSAF	8 060,19	1,00	3 657,44	0,89	4 402,75	120,38
43702000 FRAIS SANTE	3 258,19	0,41	927,32	0,23	2 330,87	251,36
43703000 AG2R RETRAITE	2 123,73	0,26	818,99	0,20	1 304,74	159,31
43708000 OPCO PARITARISME	62,20	0,01	5,86		56,34	961,43
43820000 CHARGES SOCIALES SUR CP	3 129,52	0,39	111,14	0,03	3 018,38	N/S
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	806,78	0,10	6,11		800,67	N/S
44860000 ETAT CHARGES A PAYER	100,00	0,01			100,00	
44861000 TAXE SUR SALAIRES	6 714,85	0,84	1 242,54	0,30	5 472,31	440,41
44863000 OPCO FORMATION	188,37	0,02	14,37		174,00	N/S
Autres dettes	267,22	0,03			267,22	
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	267,22	0,03			267,22	
TOTAL DU BILAN PASSIF	802 108,54	100,00	411 717,40	100,00	390 391,14	94,82

Soldes Intermédiaires de Gestion

	01/01/2024 31/12/2024	12 mois	01/02/2023 31/12/2023	11 mois	Ecart	%
CHIFFRE D'AFFAIRES	1 153 898	100,00	203 660	100,00	950 238	466,58
Ventes de marchandises						
- Achats de marchandises						
- Variation stocks de marchandises						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue : Biens						
+ Production vendue : Travaux	1 153 898	100,00	203 660	100,00	950 238	466,58
+ Production vendue : Services						
+ Variation production stockée						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	1 153 898	100,00	203 660	100,00	950 238	466,58
PRODUCTION + MARGE COMMERCIALE	1 153 898	100,00	203 660	100,00	950 238	466,58
- Achats stockés approvisionnement	1 578	0,14	851	0,42	727	85,39
- Variation des stocks et approvisionnement						
- Achats de sous-traitance			4 896	2,40	(4 896)	-100,0
- Achats non stockés	24 140	2,09	7 214	3,54	16 927	234,64
- Autres charges externes	224 875	19,49	60 127	29,52	164 748	274,00
CONSOMMATION DE L'EXERCICE EN PROVENANCE DES TIERS	250 593	21,72	73 088	35,89	177 506	242,87
VALEUR AJOUTÉE PRODUITE	903 305	78,28	130 572	64,11	772 732	591,80
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes sur rémunérations	27 023	2,34	1 415	0,69	25 608	N/S
- Autres impôts et taxes	11 035	0,96	4 777	2,35	6 258	131,00
- Salaires et traitements	296 308	25,68	29 927	14,69	266 381	890,11
- Charges sociales	70 067	6,07	5 632	2,77	64 436	N/S
EXCÉDENT BRUT D'EXPLOITATION	498 872	43,23	88 822	43,61	410 050	461,66
+ Reprises sur amortissements et provisions						
+ Autres produits d'exploitation	13		2		11	478,26
+ Transfert de charges d'exploitation	12 000	1,04			12 000	
- Dotations aux amort.,dépréciations et provisions	46 012	3,99	24 715	12,14	21 297	86,17
- Autres charges de gestion courante	216	0,02			216	N/S
RÉSULTAT EXPLOITATION	464 658	40,27	64 109	31,48	400 549	624,79
+ Quote-part sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Quote-part sur opérations en commun						
- Charges financières						
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	464 658	40,27	64 109	31,48	400 549	624,79
Produits exceptionnels	2 696	0,23			2 696	
- Charges exceptionnelles	18				18	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	2 678	0,23			2 678	
- Participation des salariés						
- Impôts sur les bénéfices						
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	467 336	40,50	64 109	31,48	403 227	628,97