

ASAE

Société par actions simplifiée au capital de 28 688 285 €

Siège social : 2408 Route du Vaisseau

13420 GEMENOS

922 394 713 RCS MARSEILLE

EXTRAIT DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 30 JUIN 2025

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024, s'élevant à 180 668 € de la manière suivante :

- Au poste « Report à nouveau », la somme de 180 668 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes depuis la constitution de la société.

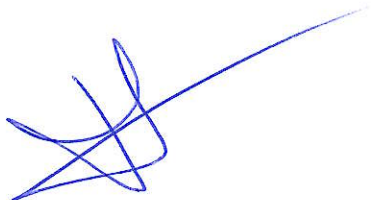
Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

« Copie certifiée conforme »

La présidente

La société GYPTIS

représentée par Mme Anne VOULAND gérante



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 13	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
	Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	72 397	3 400	68 997		68 997
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles	9 553	903	8 650		8 650
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	40 005 884		40 005 884	40 002 886	2 998 0.01
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	37 500		37 500		37 500
	Total II	40 125 334	4 303	40 121 031	40 002 886	118 145 0.30
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					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	2 015 598		2 015 598		2 015 598
	Autres créances	8 091 653		8 091 653	3 712 199	4 379 454 117.97
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	100 492		100 492	110 492	10 000- 9.05-
	Charges constatées d'avance (3)	18 678		18 678		18 678
	Total III	10 226 421		10 226 421	3 822 691	6 403 730 167.52
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I-II+III+IV+V+VI)		50 351 754	4 303	50 347 451	43 825 577	6 521 875 14.88

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

7 853 691

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2024 12	31/12/2023 13	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 28 688 285 Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	28 688 285	28 688 285		
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	343 480-		343 480-	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	180 668	343 480-	524 148	152. 60
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	28 525 473	28 344 805	180 668	0. 64
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	7 920 000	9 300 000	1 380 000-	14. 84-
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	12 967 059	6 165 082	6 801 977	110. 33
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	365 583	15 690	349 893	NS
	Dettes fiscales et sociales	569 205		569 205	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	131		131	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	21 821 979	15 480 772	6 341 207	40. 96
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	50 347 451	43 825 577	6 521 875	14. 88

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

15 443 5573 945 266

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 13		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	2 155 742		2 155 742			2 155 742	
Chiffre d'affaires NET	2 155 742		2 155 742			2 155 742	
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3 166			3 166	
Autres produits			1			1	
Total des Produits d'exploitation (I)			2 158 909			2 158 909	
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			6 711			6 711	
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			415			415	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			568 669	204 115		364 554	178. 60
Impôts, taxes et versements assimilés			15 112			15 112	
Salaires et traitements			727 026			727 026	
Charges sociales			234 397			234 397	
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 303			4 303	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			4 590			4 590	
Total des Charges d'exploitation (II)			1 561 223	204 115		1 357 108	664. 87
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			597 687	204 115-		801 801	392. 82
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 affectées à des exercices antérieurs

COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2024 12	31/12/2023 13	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	14 497		14 497	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	51 132	81 888	30 756-	37. 56-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	65 629	81 888	16 259-	19. 85-
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	640 965	221 253	419 712	189. 70
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	640 965	221 253	419 712	189. 70
2. Résultat financier (V-VI)	575 336-	139 365-	435 971-	312. 83-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	22 351	343 480-	365 831	106. 51
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	504		504	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	504		504	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	504-		504-	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	158 821-		158 821-	
Total des produits (I+III+V+VII)	2 224 538	81 888	2 142 651	NS
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 043 871	425 368	1 618 503	380. 50
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	180 668	343 480-	524 148	152. 60

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

ANNEXE DU 01/01/2024 AU 31/12/2024

ORIGA GROUP

45 COURS GOUFFE

13006 MARSEILLE

0491137000

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'année 2024 est la première année d'intégration fiscale. La société Asae est société Mère du groupe.

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.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Néant

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		72 397
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			9 553
	TOTAL		9 553
Autres participations	40 002 886		3 000
Prêts, autres immobilisations financières			37 500
	TOTAL		40 500
TOTAL GENERAL			122 450

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		72 397	72 397
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			9 553	9 553
	TOTAL		9 553	9 553
Autres participations			40 005 886	40 005 886
Prêts, autres immobilisations financières			37 500	37 500
	TOTAL		40 043 386	40 043 386
TOTAL GENERAL			40 125 336	40 125 336

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		3 400		3 400
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			903		903
	TOTAL		903		903
TOTAL GENERAL			4 303		4 303
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	3 400			
Matériel de bureau informatique mobilier		903			
	TOTAL	903			
TOTAL GENERAL		4 303			

ANNEXE

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

Etat des provisions

Néant

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	37 500		37 500
Autres créances clients	2 015 598	2 015 598	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49	49	
Taxe sur la valeur ajoutée	63 520	63 520	
Divers état et autres collectivités publiques	4 066	4 066	
Groupe et associés	8 012 512	158 821	7 853 691
Débiteurs divers	11 506	11 506	
Charges constatées d'avance	18 678	18 678	
TOTAL	10 163 429	2 272 238	7 891 191

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	7 920 000	1 320 000	6 100 000	500 000
Emprunts et dettes financières divers	16 077	16 077		
Fournisseurs et comptes rattachés	365 583	365 583		
Personnel et comptes rattachés	103 066	103 066		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	94 622	94 622		
Taxe sur la valeur ajoutée	366 164	366 164		
Autres impôts taxes et assimilés	5 352	5 352		
Groupe et associés	12 950 982	12 950 982		
Autres dettes	131	131		
TOTAL	21 821 979	15 221 979	6 100 000	500 000

Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 694 533
Emprunts remboursés en cours d'exercice	7 074 533

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
Apport titres 28 Davso		500			500
Apport titres 32 Paradis		500			500
Apport titres Angle Rose		500			500
Apport titres LST		253			253
Apport titres Lulli Central		100			100
Apport titres 4 chapeaux		100			100
Apport titres 52 Gambetta		100			100
Apport titres 21 Hugo		500			500
Apport titres 4 Thiers		500			500
Apport titres 523 Paradis		100			100

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

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

Différence d'évaluation sur titres

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 597 698
Autres créances	49
Total	1 597 746

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	17 052
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 917
Dettes fiscales et sociales	140 333
Total	194 302

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	18 678
Total	18 678

ANNEXE

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

- 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
CHIFFRE D'AFFAIRES PRESTATIONS	2 155 742
Total	2 155 742

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	2 155 752
Total	2 155 752

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	10
Agents de maîtrise et techniciens	14
Total	24

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 12.420 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Dettes garanties par des sûretés réelles****Engagements financiers**Engagements donnésEngagements reçus

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

13006 MARSEILLE

[illegible]

ANNEXE

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

VOULAND Anne PRESIDENT DIRECTEUR GENERAL

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

SAS ASAE
13006 MARSEILLE

	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social				28 688 285	28 688 285
Nbre des actions ordinaires existantes				28 688 285	28 688 285
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes					2 155 742
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions				343 480-	26 150
Impôts sur les bénéfices					158 821-
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions				343 480-	180 668
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions				0.01-	0.01
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions				0.01-	0.01
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice					687 026
Montant de la masse salariale de l'exercice					
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice					234 397

FIDESCOM
Commissaire aux Comptes
Avenue Baptistin Meissel
13390 AURIOL

DSP FINANCES
Commissaire aux Comptes
Boulevard Louis Campi
Résidence Opéra, Immeuble Traviata
20090 AJACCIO

ASAE

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 28 688 285 Euros
2408, route du Vaisseau
13420 GEMENOS
RCS MARSEILLE 922 394 713

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

Société ASAE

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2024

A l'assemblée générale de la société ASAE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ASAE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Les comptes annuels se caractérisent par les données suivantes :

- Total bilan : 50 347 451 €
- Capitaux propres : 28 525 473 €
- Résultat de l'exercice : 180 668 €

Nous certifions 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**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre 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} janvier 2024 à la date d'émission de notre rapport.

ep LC AK 2

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 nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les 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 notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidente et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle 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 la Présidente.

ep 3 NB

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre 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, notre 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.

Fait à Auriol, le 12 juin 2025.

Société FIDESCOM
Commissaire aux Comptes

Nicolas ELLIEN



FIDESCOM
Commissariat aux Comptes
SARL au Capital de 10 000 €
Av. Baptistin Meissel - 13390 AURIOL
lehoux@fidescom.fr - 06 77 57 46 18
RCS : 802 688 234

Laurent CHOUX



FIDESCOM
Commissariat aux Comptes
SARL au Capital de 10 000 €
Av. Baptistin Meissel - 13390 AURIOL
lehoux@fidescom.fr - 06 77 57 46 18
RCS : 802 688 234

Société DSP FINANCES
Commissaire aux Comptes

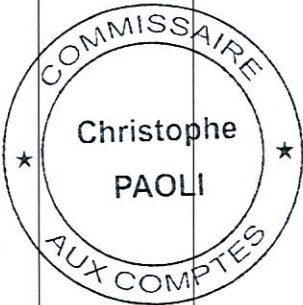
Christophe PAOLI



D.S.P. FINANCES
sarl au capital de 75000 euros
Boulevard Louis Campi - Résidence Opéra
Immeuble Traviata - 20090 AJACCIO
Tél.: 04 95 22 71 47
siret : 521 870 998 00023 - APE : 6920Z

BILAN ACTIF

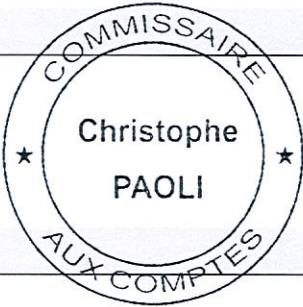
ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 13	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	72 397	3 400	68 997		68 997	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	9 553	903	8 650		8 650	
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	40 005 884		40 005 884	40 002 886	2 998	0.01
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	37 500		37 500		37 500	
Total II		40 125 334	4 303	40 121 031	40 002 886	118 145	0.30
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	2 015 598		2 015 598		2 015 598	
	Autres créances	8 091 653		8 091 653	3 712 199	4 379 454	117.97
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	100 492		100 492	110 492	10 000-	9.05-
	Charges constatées d'avance (3)	18 678		18 678		18 678	
	Total III	10 226 421		10 226 421	3 822 691	6 403 730	167.52
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)							
Ecart de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		50 351 754	4 303	50 347 451	43 825 577	6 521 875	14.88



(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 13	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 28 688 285) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	28 688 285	28 688 285		
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	343 480-		343 480-	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	180 668	343 480-	524 148	152.60
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	28 525 473	28 344 805	180 668	0.64
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	7 920 000	9 300 000	1 380 000-	14.84-
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	12 967 059	6 165 082	6 801 977	110.33
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	365 583	15 690	349 893	NS
	Dettes fiscales et sociales	569 205		569 205	
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	131		131	
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	21 821 979	15 480 772	6 341 207	40.96
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	50 347 451	43 825 577	6 521 875	14.88

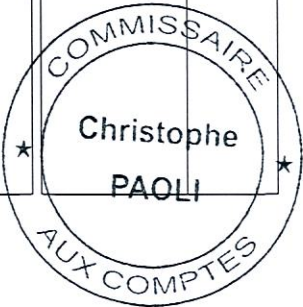


(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 15 443 557 3 945 266

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 13	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	2 155 742		2 155 742		2 155 742	
Chiffre d'affaires NET	2 155 742		2 155 742		2 155 742	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3 166		3 166	
Autres produits			1		1	
Total des Produits d'exploitation (I)			2 158 909		2 158 909	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			6 711		6 711	
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			415		415	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			568 669	204 115	364 554	178. 60
Impôts, taxes et versements assimilés			15 112		15 112	
Salaires et traitements			727 026		727 026	
Charges sociales			234 397		234 397	
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 303		4 303	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			4 590		4 590	
Total des Charges d'exploitation (II)			1 561 223	204 115	1 357 108	664. 87
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			597 687	204 115-	801 801	392. 82
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 13	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	14 497		14 497	
Autres intérêts et produits assimilés (3)	51 132	81 888	30 756-	37. 56-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	65 629	81 888	16 259-	19. 85-
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	640 965	221 253	419 712	189. 70
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	640 965	221 253	419 712	189. 70
2. Résultat financier (V-VI)	575 336-	139 365-	435 971-	312. 83-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	22 351	343 480-	365 831	106. 51
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	504		504	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	504		504	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	504-		504-	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	158 821-		158 821-	
Total des produits (I+III+V+VII)	2 224 538	81 888	2 142 651	NS
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 043 871	425 368	1 618 503	380. 50
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	180 668	343 480-	524 148	152. 60



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

ANNEXE

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'année 2024 est la première année d'intégration fiscale. La société Asae est société Mère du groupe.

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.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Néant



ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		72 397
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			9 553
	TOTAL		9 553
Autres participations	40 002 886		3 000
Prêts, autres immobilisations financières			37 500
	TOTAL		40 500
	TOTAL GENERAL		122 450

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		72 397	72 397
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			9 553	9 553
	TOTAL		9 553	9 553
Autres participations			40 005 886	40 005 886
Prêts, autres immobilisations financières			37 500	37 500
	TOTAL		40 043 386	40 043 386
	TOTAL GENERAL		40 125 336	40 125 336

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		3 400		3 400
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			903		903
	TOTAL		903		903
	TOTAL GENERAL		4 303		4 303
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	3 400			
Matériel de bureau informatique mobilier		903			
	TOTAL	903			
	TOTAL GENERAL	4 303			



ANNEXE

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

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	À plus d'1 an
Autres immobilisations financières	37 500		37 500
Autres créances clients	2 015 598	2 015 598	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49	49	
Taxe sur la valeur ajoutée	63 520	63 520	
Divers état et autres collectivités publiques	4 066	4 066	
Groupe et associés	8 012 512	158 821	7 853 691
Débiteurs divers	11 506	11 506	
Charges constatées d'avance	18 678	18 678	
TOTAL	10 163 429	2 272 238	7 891 191

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	7 920 000	1 320 000	6 100 000	500 000
Emprunts et dettes financières divers	16 077	16 077		
Fournisseurs et comptes rattachés	365 583	365 583		
Personnel et comptes rattachés	103 066	103 066		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	94 622	94 622		
Taxe sur la valeur ajoutée	366 164	366 164		
Autres impôts taxes et assimilés	5 352	5 352		
Groupe et associés	12 950 982	12 950 982		
Autres dettes	131	131		
TOTAL	21 821 979	15 221 979	6 100 000	500 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 694 533			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	7 074 533			

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
Apport titres 28 Davso		500			500
Apport titres 32 Paradis		500			500
Apport titres Angle Rose		500			500
Apport titres LST		253			253
Apport titres Lulli Central		100			100
Apport titres 4 chapeaux		100			100
Apport titres 52 Gambetta		100			100
Apport titres 21 Hugo		500			500
Apport titres 4 Thiers		500			500
Apport titres 523 Paradis		100			100

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.



ANNEXE

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

Différence d'évaluation sur titres

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 597 698
Autres créances	49
Total	1 597 746

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes financières diverses	17 052
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 917
Dettes fiscales et sociales	140 333
Total	194 302

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	18 678
Total	18 678



ANNEXE

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

- 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
CHIFFRE D'AFFAIRES PRESTATIONS	2 155 742
Total	2 155 742

Répartition par secteur géographique	Montant
FRANCE	2 155 752
Total	2 155 752

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	10
Agents de maîtrise et techniciens	14
Total	24

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 12.420 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes :
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 :

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus



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				28 688 285 28 688 285	28 688 285 28 688 285
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				343 480- 343 480-	2 155 742 26 150 158 821- 180 668
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				0. 01 - 0. 01 -	0. 01 0. 01
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					687 026 234 397



Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SAS ASAE
13006 MARSEILLE

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés - Filiales détenues à + de 50% - SASU 9 ASTOUR - SAS 4 CHAPEAUX - SAS LULLI CENTRALE - SASU 24 DAVSO - SAS 523 PARADIS - SAS 21 HUGO - SAS 32 PARADIS - SAS 52 GAMBETTA - SAS 33 DAVSO - SAS 4 THIERS - SAS LULLI SUR LA TOILE - SAS 28 DAVSO - SAS ANGLE ROSE - Participations détenues entre 10 et 50 % B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A			100.00 100.00 100.00 100.00 100.00 100.00 100.00 100.00 100.00 100.00 100.00 100.00 100.00 100.00								

