

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS ASCO CAPITAL		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		396 chemin des Arelles 74380 CRANVES SALES		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		4 8 9 6 3 6 6 8 8 0 0 0 1 7		Néant		☐ *	
				Exercice N clos le,		31/12/2025	
				Brut		Amortissements, provisions	
				1		2	
				Net		3	
Capital souscrit non appelé		(I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	2 142 571	AU	79 259	2 063 312
		Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV		AW		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations	CS	22 153 841	CT	3 151 277	19 002 563
		Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	CU		CV		
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD	3 647 807	BE	95 873	3 551 933
		Prêts	BF	220 516	BG		220 516
		Autres immobilisations financières*	BH	1 000 000	BI		1 000 000
	TOTAL (II)		BJ	29 164 736	BK	3 326 410	25 838 325
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	84 951	BY		84 951
		Autres créances (3)	BZ	4 472 397	CA	549 410	3 922 987
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	1 108	CE		1 108
		Disponibilités	CF	3 249 176	CG		3 249 176
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	2 953	CI		2 953
TOTAL (III)		CJ	7 810 587	CK	549 410	7 261 177	
Frais d'émission d'emprunt (IV)		CW					
Primes de remboursement des emprunts (V)		CM					
Écarts de conversion actif et différences d'évaluation* (VI)		CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	36 975 323	1A	3 875 820	33 099 503	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an		
CR							
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS ASCO CAPITAL		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 142 805)			DA	142 805
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	14 280
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	1 477 181
	Report à nouveau			DH	30 904 555
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	13 001
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	59 724
	TOTAL (I)			DL	32 611 547
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM
Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	434 614
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	12 500
	Dettes fiscales et sociales			DY	14 053
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Instrument financier à terme			D1	
	Autres dettes			EA	26 786
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	487 955	
Écart de conversion passif et différences d'évaluation* (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	33 099 503	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Ecart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	53 340
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Plaquette

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

Annexe

**PR+MIER
MOND=**

LA SOMME DE NOTRE EXPERTISE
ET DE VOS TALENTS.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ASCO CAPITAL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 33 099 503 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 13 002 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2025 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement n°2022-06 du 4 novembre 2022.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmen- tations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	462 122		204 018	258 104
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 813 564	123 906	55 000	1 882 470
- Emballages récupérables et divers	1 998			1 998
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	2 277 684	123 906	259 018	2 142 572
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	22 317 404	86 721	250 283	22 153 841
- Autres titres immobilisés	2 848 025	1 421 581	621 798	3 647 807
- Prêts et autres immobilisations financières	220 516	1 000 000		1 220 516
Immobilisations financières	25 385 945	2 508 302	872 081	27 022 164
TOTAL	27 663 628	2 632 208	1 131 099	29 164 736

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Virements de poste à poste	Virements provenant de l'actif circulant	- Acquisitions	Entrées Apports	- Créations
Ventilation des augmentations					
Immobilisations incorporelles			123 906		
Immobilisations corporelles			2 508 302		
Immobilisations financières					
Augmentations de l'exercice			2 632 208		

	Virements de poste à poste	Virements provenant de l'actif circulant	- Cessions	Sorties Scissions	- Mise hors service
Ventilation des diminutions					
Immobilisations incorporelles			259 018		
Immobilisations corporelles			872 081		
Immobilisations financières					
Diminutions de l'exercice			1 131 099		

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Durée d'utili- sation ou taux d'amor- tisse- ment	Mode d'amor- tisse- ment	Amor- tissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmen- tations	Diminutions	Amor- tissements cumulés à la clôture de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement - Fonds commercial - Autres immobilisations incorpor						
Immobilisations incorporelles						
- Terrains - Constructions sur sol propre - Constructions sur sol d'autrui - Installations générales, agence et aménagements des construct - Installations techniques, matérie et outillage industriels - Installations générales, agence et aménagements divers						
- Matériel de transport	4 à 5 ans		228 034	37 921	204 018	61 937
- Matériel de bureau et informatiq mobilier	5 à 10 ans		15 322	827		16 149
- Emballages récupérables et div			674	500		1 173
Immobilisations corporelles			244 030	39 247	204 018	79 259
TOTAL			244 030	39 247	204 018	79 259

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 5 780 819 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	220 516		220 516
Autres	1 000 000		1 000 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	84 952	84 952	
Autres	4 472 398	4 472 398	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Charges constatées d'avance	2 953	2 953	
Total	5 780 819	4 560 303	1 220 516

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	84 952
Total	84 952

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 142 805,00 euros décomposé en 142 805 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	40 284	19 440		59 724
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	40 284	19 440		59 724
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		19 440		

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 487 955 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an et cinq ans au plus	Echéance à plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	434 614			434 614
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 501	12 501		
Dettes fiscales et sociales	14 053	14 053		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	26 787	26 787		
Produits constatés d'avance				
Total	487 955	53 341		434 614
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	57 558			
(**) Dont envers les associés	26 787			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	8 153
Etat - autres charges à payer	14 053
Total	22 206

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	2 953		
Total	2 953		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	84 952		84 952
TOTAL	84 952		84 952

ASCO CAPITAL

Société par actions simplifiée au capital de 142 805 euros
Siège social : 396, chemin des Arelles
74380 CRANVES SALES
489 636 688 RCS THONON LES BAINS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2026

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2025 s'élevant à 13 001,57 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	13 001,57 euros
------------------------	-----------------

En totalité au compte « **autres réserves** ».

L'Assemblée générale propose également de prélever la somme de 30 904 555,45 euros sur le compte « Report à nouveau créditeur » et de l'affecter en totalité au compte « Autres réserves » qui s'élèvera ainsi à 32 394 738,45 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31/12/2022 : Néant

Exercice clos le 31/12/2023 :

900 000 euros, soit 6,29 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 900 000 euros

Exercice clos le 31/12/2024 :

285 000 euros, soit 1,99 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 285 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 JUIN 2026

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

Certifié conforme
Le Président
Xavier ANTHONIOZ-ROSSIAUX