ALMASA
Société à responsabilité limitée
au capital de 2 700 000 euros
Siège social : Route de Blanzac
16120 CHATEAUNEUF SUR CHARENTE
513 713 016 RCS ANGOULEME

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 26 JUIN 2025

DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2025 - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 367 512,18 euros de la manière suivante :

Origine

- **Résultat bénéficiaire de l'exercice : 367 512,18 euros.**

Affectation

Dotation aux réserves :
- **Dotation aux autres réserves, soit 117 512,18 euros**

Dividendes :
- **A titre de dividendes, soit 250 000 euros**

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 357,14285 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 26/06/2025.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement, sauf exceptions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire au taux de 12,8 % perçu à titre d'acompte ainsi qu'aux prélèvements sociaux à hauteur de 17,2 %. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

PB

PB

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 € (contribuables soumis à une imposition commune). La dispense doit être demandée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu : soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt et sur option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %. Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
31/01/2024	250 000	/	/
31/01/2023	250 000	/	/
31/01/2022	250 000	/	/

VOTE DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme,
Pascale BOURREAU
Stéphane BOURREAU

edi-tdfc

① **BILAN – ACTIF**

DGFiP N° 2050

Désignation de l'entreprise : SARL Almasa — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise Route de Blanzac 16120 CHATEAUNEUF SUR CHARENTE — Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 5 1 3 7 1 3 0 1 6 0 0 0 1 4 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31 01 2025

			Brut 1		Amortissements, provisions 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		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	98239	AU	20899	77339
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	4304025	CV		4304025
	Créances rattachées à des participations	BB	233160	BC		233160
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH		BI		
	TOTAL (II)	BJ	4635424	BK	20899	4614524
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		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX		BY		
	Autres créances (3)	BZ	1244897	CA		1244897
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	786851	CG		786851
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	3857	CI		3857
	TOTAL (III)	CJ	2035607	CK		2035607
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	6671031	1A	20899	6650132

Comptes certifiés sincères

Le Mandataire social

Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP 233160	(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

Edité à partir de Loop Vs 30.6

edi-tdfc

② **BILAN — PASSIF** avant répartition

DGFiP N° 2051

Désignation de l'entreprise : SARL Almasa — Néant ☐ *

Exercice N : 31012025

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 2700000)		DA	2700000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	124308
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	2840397
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)		DG	
	Report à nouveau		DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	367512
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	6032218
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	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	590282
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	16567
	Dettes fiscales et sociales		DY	11064
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	
	TOTAL (IV)		EC	617913
	Ecarts de conversion passif * **(V)**		ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	6650132

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont : Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
	Dont : Écart de réévaluation libre		1D	
	Dont : 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	617913
(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.

Edité à partir de Loop V5.00.03

edi-tdfc

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052

Désignation de l'entreprise : SARL Almasa — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue services *	FG	282000	FH		FI	282000	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	282000	FK		FL	282000	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	662	
	Autres produits (1) (11)					FQ	0	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	282663	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	61096	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	72443	
	Salaires et traitements *					FY	167310	
	Charges sociales (10)					FZ		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations -dotations aux amortissements (14)*					GA	19413	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	301	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	320565	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	-37902	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * **(III)**					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * **(IV)**					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	374474	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	24187	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	398662	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	22375	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	22375	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	376287	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	338385	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Edité à partir de Loop V5.30 e

edi-tdfc

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053

Désignation de l'entreprise : SARL Almasa — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	67582
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) **(VII)**	HD	67582
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	23195
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) **(VIII)**	HH	23195
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	44386
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	15260
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	748907
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	381395
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	367512

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1G	
(3) Dont	— Crédit-bail mobilier *	HP	
	— Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	300
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	656474
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6*bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	
(6*ter*)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	662
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 — obligatoires A9		
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)	HS	

		Exercice N	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	Détail en annexe		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Charges antérieures	Produits antérieurs
	Détail en annexe		

Edité à partir de Looq V5.30.6

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

SARL Almasa

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/01/2025

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Un acte de donation par démembrement des parts a été établi en date du 2 novembre 2024 par lequel 174 parts ont été démembrées.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général, le cas échéant modifié par les règlements ANC 2015-06 et 2016-07.

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.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

— Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;

— Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;

— Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;

— Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

Les prêts et créances sont évalués à leur valeur nominale. Ces éléments sont, si nécessaire, dépréciés par voie de provision pour les ramener à leur valeur d'utilité à la date de clôture de l'exercice.

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelle	Frais d'établissement et de développement – **TOTAL I**	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – **TOTAL II**	-	-	-	-
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	86 358	96 674	86 357	96 674
	Matériel de bureau et mobilier informatique	1 565	-	-	1 565
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	87 923	96 674	86 357	98 239
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	4 495 144	103 981	61 939	4 537 185
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-
	TOTAL IV	4 495 144	103 981	61 939	4 537 185
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	4 583 066	200 655	148 296	4 635 425

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - **TOTAL I**		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - **TOTAL II**		-	-	-	-
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	70 584	19 413	70 662	19 335
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 565	-	-	1 565
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		72 149	19 413	70 662	20 900
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		72 149	19 413	70 662	20 900

2.1.2.1 *Durées d'amortissement*

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans

2.1.3 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital / Capitaux propres.	Quote-part % / Dividendes	Valeurs comptables des titres détenus Brute / Nette	CA Hors taxes / Résultats	Prêts/avances non remboursés / Cautions
SAS Châteaudis	40 000	99,96 %	3 507 875	31 883 379	1 039 304
	1 787 797	349 860	3 507 875	284 761	-
	Observation : /				
SAS Stepadis	1 200 000	65 %	780 000	28 582 473	1 290
	4 965 515	-	780 000	537 317	-
	Observation :				

2.2 Actif circulant

2.2.1 Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant	Montant N-1
Créances rattachées à des participations	5 906	*5 856*
Clients et comptes rattachés	-	-
Autres créances	18 952	*28 079*
TOTAL	**24 858**	**33 935**

2.2.2 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

Elles s'élèvent à 3 858 € pour l'exercice clos au 31 janvier 2025 et ne concernent que des éléments d'exploitation.

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Le capital est composé de 700 parts sociales de 3 857 € de valeur nominale.

Un acte de donation par démembrement des parts a été établi en date du 2 novembre 2024 par lequel 174 parts ont été démembrées.

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	2 700 000	-	-	2 700 000
Réserves, primes et écarts	2 843 038	121 668	-	2 964 706
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	371 668	367 512	371 668	367 512
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	5 914 706	489 180	371 668	6 032 218

2.4 Passifs et provisions

2.4.1 Provisions

Charges à payer	Montant N	Montant N-1
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit	-	-
Emprunts et dettes financières divers	22 375	*30 438*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 749	*17 030*
Dettes fiscales et sociales	5 705	*2 887*
TOTAL	**43 829**	**50 355**

2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES			Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L' ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		233 160	233 160	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		-	-	-
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		-	-	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	182 727	182 727	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	2 625	2 625	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés		1 059 545	1 059 545	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-
Charges constatées d'avance			3 857	3 857	-
TOTAL			1 481 915	1 481 915	-

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		16 567	16 567	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		4 543	4 543	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	5 360	5 360	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 161	1 161	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		590 282	590 282	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		617 913	617 913	-	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	390 989

2.6 Compte de résultat

2.6.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Productions vendues :	-	-	-
- Biens			
- Services	282 000	-	282 000
Chiffre d'affaires net	282 000	-	282 000

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Impôt sur les bénéfices

3.1.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		338 385	44 387
Impôt au taux de :	-	-5 278	-9 982
Impôt sur PVLT		-	-
Résultat après impôts		333 107	34 405

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Autres informations

La SARL Almasa intègre fiscalement la SAS Châteaudis, Route de Blanzac – 16120 Châteauneuf sur Charente – SIRET : 325 147 320.

Audit – Bureau de La Rochelle

9 rue Augustin Fresnel

BP 60013

17183 Périgny PDC 1

ACCIOR

53 Rue Benjamin Franklin

CS 80 654

85 016 La Roche-sur-Yon Cedex

Commissaire aux Comptes

Membre de la Compagnie Régionale
Ouest Atlantique

SARL ALMASA

Société à Responsabilité Limitée au capital de 2 700 000 euros
Siège social : route de Blanzac - 16120 CHATEAUNEUF SUR CHARENTE

RCS ANGOULÊME 513 713 016

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 janvier 2025

SARL ALMASA
Société à Responsabilité Limitée au capital de 2 700 000 euros
Siège social : route de Blanzac - 16120 CHATEAUNEUF SUR CHARENTE
RCS ANGOULÊME 513 713 016

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Assemblée générale d'approbation des comptes
de l'exercice clos le 31 janvier 2025

A l'assemblée générale de la société ALMASA,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ALMASA relatifs à l'exercice clos le 31 janvier 2025, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 1er février 2024 à la date d'émission de notre rapport.

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

L'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'établissement des comptes de votre société. Nous avons vérifié le caractère approprié de ces méthodes comptables et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application, notamment pour ce qui concerne les titres de participation.

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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

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 cogérance et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés à l'exception du point ci-dessous.

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.

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 cogérance.

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 La Rochelle et à la Roche-sur-Yon,

Les Commissaires aux Comptes

BAKER TILLY STREGO

Sylvain GUEMANN

Certified by yousign

Sylvain GUEMANN

ACCIOR LA ROCHE-SUR-YON

François CAILLAUD

Certified by yousign

François CAILLAUD

Actif			Au 31/01/2025			Au 31/01/2024
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles	98 239	20 899	77 339	15 774
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	**98 239**	**20 899**	**77 339**	**15 774**
	Immobilisations financières(2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	4 304 025		4 304 025	4 311 525
		Créances rattachées à des participations	233 160		233 160	183 618
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières				
		TOTAL	**4 537 185**		**4 537 185**	**4 495 143**
Total de l'actif immobilisé			**4 635 424**	**20 899**	**4 614 524**	**4 510 917**
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances(3)	Clients et comptes rattachés				
		Autres créances	1 244 897		1 244 897	699 223
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	**1 244 897**		**1 244 897**	**699 223**
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	786 851		786 851	1 051 940
		TOTAL	**786 851**		**786 851**	**1 051 940**
Charges constatées d'avance			3 857		3 857	3 121
Total de l'actif circulant			**2 035 607**		**2 035 607**	**1 754 285**
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			**6 671 031**	**20 899**	**6 650 132**	**6 265 203**

Renvois :	(1) Dont droit au bail		
	(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières	233 160	183 618
	(3) Dont créances à plus d'un an (brut)		

Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients

Édité à partir de Loop V5.30.6

Bilan passif

SARL Almasa

Passif		Au 31/01/2025	Au 31/01/2024
Capitaux propres	Capital (dont versé : 2 700 000)	2 700 000	2 700 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	124 308	105 725
	Réserves statutaires	2 840 397	2 737 312
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	367 512	371 668
	Situation nette avant répartition	6 032 218	5 914 706
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	6 032 218	5 914 706
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	590 282	325 210
	Total	590 282	325 210
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 567	17 700
	Dettes fiscales et sociales	11 064	7 586
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Total	27 631	25 286
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	617 913	350 496
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	6 650 132	6 265 203
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		
	à moins d'un an	617 913	350 496
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

Edité à partir de Loop V5.30.6

Compte de résultat

SARL Almasa

		France	Exportation	Du 01/02/2024 Au 31/01/2025 12 mois	Du 01/02/2023 Au 31/01/2024 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	282 000		282 000	282 000
	Chiffre d'affaires net	282 000		282 000	282 000
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			662	
	Autres produits			0	4 478
	Total			282 663	286 478
Charges d'exploitation (2)	Marchandises | Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements | Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			61 096	53 014
	Impôts, taxes et versements assimilés			72 443	14 955
	Salaires et traitements			167 310	164 174
	Charges sociales				
	Dotations d'exploitation • sur immobilisations | amortissements			19 413	28 785
	Dotations d'exploitation • sur immobilisations | provisions				
	Dotations d'exploitation • sur actif circulant				
	Dotations d'exploitation • pour risques et charges				
	Autres charges			301	564
	Total			320 565	261 493
	Résultat d'exploitation A			-37 902	24 984
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			374 474	385 501
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			24 187	13 677
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			398 662	399 179
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			22 375	30 438
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			22 375	30 438
	Résultat financier D			376 287	368 741
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E			338 385	393 725

Edité à partir de Loop V5.30.6

Compte de résultat

			Du 01/02/2024 Au 31/01/2025 12 mois	Du 01/02/2023 Au 31/01/2024 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		67 582	
	Reprises sur provisions et transferts de charge			
		Total	67 582	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			990
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		23 195	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total	23 195	990
Résultat exceptionnel		F	44 386	-990
Participation des salariés aux résultats		G		
Impôt sur les bénéfices		H	15 260	21 067
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			367 512	371 668
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs			4 415
	incidence après impôt des corrections d'erreurs			
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		300	564
	incidence après impôt des corrections d'erreurs			
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier			
	- redevances de crédit-bail immobilier			
(4) Dont produits concernant les entités liées			656 474	667 501
(5) Dont intérêts concernant les entités liées				

Edité à partir de Loop V5.30.6

SARL Almasa

Annexe aux comptes annuels

Date de clôture : 31/01/2025

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evénements principaux

Un acte de donation par démembrement des parts a été établi en date du 2 novembre 2024 par lequel 174 parts ont été démembrées.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général, le cas échéant modifié par les règlements ANC 2015-06 et 2016-07.

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.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

— Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;

— Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;

— Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;

— Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés

Les prêts et créances sont évalués à leur valeur nominale. Ces éléments sont, si nécessaire, dépréciés par voie de provision pour les ramener à leur valeur d'utilité à la date de clôture de l'exercice.

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

	Immobilisations	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelle	Frais d'établissement et de développement – **TOTAL I**	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – **TOTAL II**	-	-	-	-
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencts et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	86 358	96 674	86 357	96 674
	Matériel de bureau et mobilier informatique	1 565	-	-	1 565
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
	TOTAL III	87 923	96 674	86 357	98 239
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	4 495 144	103 981	61 939	4 537 185
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-
	TOTAL IV	4 495 144	103 981	61 939	4 537 185
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)	4 583 066	200 655	148 296	4 635 425

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		**Montant des amortissements au début de l'exercice**	**Augmentations : dotations de l'exercice**	**Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises**	**Montant des amortissements à la fin de l'exercice**
Frais d'établissement et de développement - **TOTAL I**		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - **TOTAL II**		-	-	-	-
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	70 584	19 413	70 662	19 335
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 565	-	-	1 565
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		72 149	19 413	70 662	20 900
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		72 149	19 413	70 662	20 900

2.1.2.1 *Durées d'amortissement*

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel informatique	Linéaire	3 ans

2.1.3 Informations relatives aux filiales et participations

A. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital / Capitaux propres.	Quote-part % / Dividendes	Valeurs comptables des titres détenus : Brute / Nette	CA Hors taxes / Résultats	Prêts/avances non remboursés / Cautions
SAS Châteaudis	40 000	99,96 %	3 507 875	31 883 379	1 039 304
	1 787 797	349 860	3 507 875	284 761	-
	Observation : /				
SAS Stepadis	1 200 000	65 %	780 000	28 582 473	1 290
	4 965 515	-	780 000	537 317	-
	Observation :				

2.2 Actif circulant

2.2.1 Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant	Montant N-1
Créances rattachées à des participations	5 906	*5 856*
Clients et comptes rattachés	-	-
Autres créances	18 952	*28 079*
TOTAL	**24 858**	**33 935**

2.2.2 Charges constatées d'avance et écarts de conversion actif

Elles s'élèvent à 3 858 € pour l'exercice clos au 31 janvier 2025 et ne concernent que des éléments d'exploitation.

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Le capital est composé de 700 parts sociales de 3 857 € de valeur nominale.

Un acte de donation par démembrement des parts a été établi en date du 2 novembre 2024 par lequel 174 parts ont été démembrées.

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	2 700 000	-	-	2 700 000
Réserves, primes et écarts	2 843 038	121 668	-	2 964 706
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	371 668	367 512	371 668	367 512
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	5 914 706	489 180	371 668	6 032 218

2.4 Passifs et provisions

2.4.1 Provisions

Charges à payer	Montant N	Montant N-1
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit	-	-
Emprunts et dettes financières divers	22 375	*30 438*
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 749	*17 030*
Dettes fiscales et sociales	5 705	*2 887*
TOTAL	**43 829**	**50 355**

2.5 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ETAT DES CREANCES			Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L' ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		233 160	233 160	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		-	-	-
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		-	-	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	182 727	182 727	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	2 625	2 625	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés		1 059 545	1 059 545	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-
Charges constatées d'avance			3 857	3 857	-
TOTAL			1 481 915	1 481 915	-

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		16 567	16 567	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		4 543	4 543	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	5 360	5 360	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 161	1 161	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		590 282	590 282	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		617 913	617 913	-	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture	390 989

2.6 Compte de résultat

2.6.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Productions vendues :	-	-	-
- Biens			
- Services	282 000	-	282 000
Chiffre d'affaires net	282 000	-	282 000

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Impôt sur les bénéfices

3.1.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		338 385	44 387
Impôt au taux de :	-	-5 278	-9 982
Impôt sur PVLT		-	-
Résultat après impôts		333 107	34 405

Méthode employée :

Les corrections fiscales ont été reclassées selon leur nature en résultat courant et résultat exceptionnel.

4 Informations relatives aux opérations et engagements hors bilan

4.1 Autres informations

La SARL Almasa intègre fiscalement la SAS Châteaudis, Route de Blanzac – 16120 Châteauneuf sur Charente – SIRET : 325 147 320.