

Société gérée par



SAS NERVAL

COMPTES SEMESTRIELS
30 JUIN 2024

SAS NERVAL

33, avenue Pierre Mendès France - CS 31442 - 75646 Paris Cedex 13

Tél. : 01 55 03 30 00

Société par action simplifiée au capital de 99 060 euros
RCS Paris 908 676 265

TABLE DES MATIERES

1. BILAN ACTIF AU 30 JUIN 2024	3
2. BILAN PASSIF AU 30 JUIN 2024	4
3. COMPTE DE RESULTAT AU 30 JUIN 2024.....	5
4. ANNEXE AUX COMPTES SEMESTRIELS.....	6
4.1 Création, durée de vie et fonctionnement de la société.....	6
4.2 Règles et méthodes comptables	6
4.3 Changement de méthodes comptables	7

1. BILAN ACTIF AU 30 JUIN 2024

BILAN - ACTIF en milliers d'€	Notes	30/06/2024			31/12/2023
		Brut	Amort. et dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé		0 K€		0 K€	0 K€
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		0 K€	0 K€	0 K€	0 K€
Terrains		0 K€	0 K€	0 K€	0 K€
Constructions		0 K€	0 K€	0 K€	0 K€
Autres immobilisations corporelles		0 K€	0 K€	0 K€	0 K€
Immobilisations en cours		0 K€	0 K€	0 K€	0 K€
Avances et acomptes		0 K€	0 K€	0 K€	0 K€
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		0 K€	0 K€	0 K€	0 K€
Participations selon la méthode de meq		0 K€	0 K€	0 K€	0 K€
Autres participations		981 K€	0 K€	981 K€	981 K€
Créances rattachées à des participations		526 740 K€	0 K€	526 740 K€	526 740 K€
Autres titres immobilisés		0 K€	0 K€	0 K€	0 K€
Prêts		373 260 K€	0 K€	373 260 K€	373 260 K€
Autres immobilisations financières		0 K€	0 K€	0 K€	0 K€
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		900 981 K€	0 K€	900 981 K€	900 981 K€
ACTIF IMMOBILISE		900 981 K€	0 K€	900 981 K€	900 981 K€
Stocks		0 K€	0 K€	0 K€	0 K€
Avances et acomptes versés sur commandes		0 K€	0 K€	0 K€	25 K€
Clients et comptes rattachés		0 K€	0 K€	0 K€	0 K€
Autres créances		13 126 K€	0 K€	13 126 K€	14 920 K€
Valeurs mobilières de placement		9 900 K€	0 K€	9 900 K€	12 864 K€
Disponibilités		19 K€	0 K€	19 K€	47 K€
Charges constatées d'avance		73 K€	0 K€	73 K€	33 K€
ACTIF CIRCULANT		23 117 K€	0 K€	23 117 K€	27 889 K€
Frais d'émission d'emprunt à étaler		0 K€		0 K€	0 K€
Prime de remboursement des obligations		5 095 K€		5 095 K€	5 519 K€
Ecart de conversion actif		0 K€		0 K€	0 K€
TOTAL GENERAL - ACTIF		929 193 K€	0 K€	929 193 K€	934 39 K€

2. BILAN PASSIF AU 30 JUIN 2024

BILAN - PASSIF en milliers d'€	Notes	30/06/2024	31/12/2023
Capital social ou individuel dont versé : 99 060		99 K€	99 K€
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		882 K€	882 K€
Réserve légale		125 K€	9 K€
Report à nouveau		2 202 K€	170 K€
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		1 290 K€	2 148 K€
CAPITAUX PROPRES		4 598 K€	3 308 K€
Provisions pour risques		0 K€	0 K€
Provisions pour charges		0 K€	0 K€
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		0 K€	0 K€
Autres emprunts obligataires		865 017 K€	865 861 K€
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		0 K€	0 K€
Emprunts et dettes financières divers dont emprunts participatifs : 0		0 K€	0 K€
DETTES FINANCIERES		865 017 K€	865 861 K€
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0 K€	0 K€
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		18 K€	33 K€
Dettes fiscales et sociales		429 K€	647 K€
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0 K€	0 K€
Autres dettes		59 131 K€	64 507 K€
DETTES D'EXPLOITATION		59 578 K€	65 187 K€
Produits constatés d'avance		0 K€	33 K€
DETTES		924 595 K€	931 081 K€
Ecart de conversion Passif (V)		0 K€	0 K€
TOTAL GENERAL - PASSIF		929 193 K€	934 389 K€

3. COMPTE DE RESULTAT AU 30 JUIN 2024

COMPTE DE RESULTAT	30/06/2024			31/12/2023	Notes
	France	Exportation	Total		
Ventes de marchandises	0 K€	0 K€	0 K€	0 K€	
Production vendue biens	0 K€	0 K€	0 K€	0 K€	
Production vendue services	33 K€	0 K€	33 K€	91 K€	
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	33 K€	0 K€	33 K€	91 K€	
Production stockée			0 K€	0 K€	
Production immobilisée			0 K€	0 K€	
Subventions d'exploitation			0 K€	0 K€	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			0 K€	0 K€	
Autres produits			0 K€	0 K€	
PRODUITS D'EXPLOITATION			33 K€	91 K€	
Autres achats et charges externes			107 K€	172 K€	
Impôts, taxes et versements assimilés			0 K€	0 K€	
Salaires et traitements			0 K€	0 K€	
Charges sociales			0 K€	0 K€	
Dotations aux amortissements et provisions			0 K€	0 K€	
Autres charges			0 K€	0 K€	
CHARGES D'EXPLOITATION			107 K€	172 K€	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-74 K€	-81 K€	
Produits financiers de participations			10 123 K€	19 999 K€	
Autres intérêts et produits assimilés			5 625 K€	11 137 K€	
Reprises sur provisions et transferts de charges			0 K€	0 K€	
PRODUITS FINANCIERS			15 748 K€	31 136 K€	
Dotations financières aux amortissements et provisions			424 K€	848 K€	
Intérêts et charges assimilées			13 532 K€	27 353 K€	
CHARGES FINANCIERES			13 956 K€	28 201 K€	
RÉSULTAT FINANCIER			1 792 K€	2 935 K€	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			1 719 K€	2 854 K€	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			0 K€	0 K€	
Produits exceptionnels sur opérations en capital			0 K€	0 K€	
Reprises sur provisions et transferts de charges			0 K€	0 K€	
PRODUITS EXCEPTIONNELS			0 K€	0 K€	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			0 K€	0 K€	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			0 K€	0 K€	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			0 K€	0 K€	
CHARGES EXCEPTIONNELLES			0 K€	0 K€	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL			0 K€	0 K€	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			0 K€	0 K€	
Impôts sur les bénéfices (X)			429 K€	706 K€	
TOTAL DES PRODUITS			15 781 K€	31 227 K€	
TOTAL DES CHARGES			14 491 K€	29 079 K€	
BÉNÉFICE OU PERTE			1 290 K€	2 148 K€	

4. ANNEXE AUX COMPTES SEMESTRIELS

Les données chiffrées sont exprimées en euros.

4.1 Création, durée de vie et fonctionnement de la société

La SAS NERVAL, a été immatriculée au RCS Paris le 29 décembre 2021 (RCS PARIS n°908 676 265) sous la forme juridique d'une société par action simplifiée. Elle est dirigée par la société AMPERE Gestion, agréée par l'AMF en qualité de société de gestion de portefeuille et titulaire de l'agrément n°GP-14000021, qui assure la fonction de Gérant pour une durée illimitée.

Elle a pour objet en France et à l'étranger toutes opérations financières, en ce compris toute souscription de financements bancaires, toute émission obligataire par placement privé ou offre au public ainsi que l'octroi de tout financement aux sociétés de son groupe ; l'acquisition, la souscription, la détention, la gestion et la cession, par tous moyens et sous quelque forme que ce soit, de titres ou de valeurs mobilières de tous types de sociétés ; toutes autres opérations commerciales, juridiques, mobilières ou immobilières s'y rattachant.

La durée de la société est fixée à quatre-vingt-dix-neuf (99) années à compter de son immatriculation au registre du commerce et des sociétés.

L'exercice social court du 1er janvier au 31 décembre de l'exercice.

4.2 Règles et méthodes comptables

Les comptes semestriels ont été établis conformément aux règles et méthodes comptables du règlement de l'ANC 2022-01 du 11 mars 2022 modifiant le règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

- Continuité de l'exploitation ;
- Permanence des méthodes comptables d'une année sur l'autre ;
- Indépendance des exercices.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

4.2.1 Bilan actif

4.2.1.1. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

4.2.1.2. Disponibilités

Les disponibilités comprennent les liquidités en compte courant bancaire et les dépôts à vue.

4.2.2 Bilan passif

4.2.2.1. Autres dettes financières et des fournisseurs

Les autres dettes financières et les dettes fournisseurs sont comptabilisées pour leur montant nominal.

4.2.3 Compte de résultat

4.2.3.1. Régime fiscal

La société NERVAL est une société par actions simplifiées. En vertu de l'article 1655 quinquies du CGI elle est assimilée à une société anonyme régie par l'article 206, 1. du CGI concernant l'imposition de ces bénéficiaires. Par conséquent, elle est soumise à l'impôt sur les sociétés de plein droit.

En matière de TVA, la société dont l'activité principale est le courtage de valeurs mobilières et de marchandises est exonérée de TVA pour cette activité. Toutefois, au titre d'autres activités annexes susceptibles d'entrer dans le champ de la TVA, elle a choisi de se placer sous le régime normal de TVA avec dépôt de déclarations mensuelles.

4.3 Changement de méthodes comptables

Néant.