

Société gérée par



SAS NERVAL

COMPTES SEMESTRIELS
30 JUIN 2025

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 2025	3
2. BILAN PASSIF AU 30 JUIN 2025.....	4
3. COMPTE DE RESULTAT AU 30 JUIN 2025.....	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 2025

BILAN - ACTIF en milliers d'€	Notes	30/06/2025			31/12/2024
		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		496 740 K€	0 K€	496 740 K€	526 740 K€
Autres titres immobilisés		0 K€	0 K€	0 K€	0 K€
Prêts		353 260 K€	0 K€	353 260 K€	373 260 K€
Autres immobilisations financières		0 K€	0 K€	0 K€	0 K€
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		850 981 K€	0 K€	850 981 K€	900 981 K€
ACTIF IMMOBILISE		850 981 K€	0 K€	850 981 K€	900 981 K€
Avances et acomptes versés sur commandes		0 K€	0 K€	0 K€	0 K€
Clients et comptes rattachés		186 K€	0 K€	186 K€	166 K€
Autres créances		8 823 K€	0 K€	8 823 K€	17 033 K€
Valeurs mobilières de placement		55 267 K€	0 K€	55 267 K€	3 352 K€
Disponibilités		124 K€	0 K€	124 K€	21 K€
Charges constatées d'avance		135 K€	0 K€	135 K€	34 K€
ACTIF CIRCULANT		64 536 K€	0 K€	64 536 K€	20 606 K€
Frais d'émission d'emprunt à étaler		0 K€		0 K€	0 K€
Prime de remboursement des obligations		4 248 K€		4 248 K€	4 672 K€
Ecart de conversion actif		0 K€		0 K€	0 K€
TOTAL GENERAL - ACTIF		919 764 K€	0 K€	919 764 K€	926 258 K€

2. BILAN PASSIF AU 30 JUIN 2025

BILAN - PASSIF en milliers d'€	Notes	30/06/2025	31/12/2024
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€	125 K€
Report à nouveau		4 694 K€	2 202 K€
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		330 K€	2 493 K€
CAPITAUX PROPRES		6 131 K€	5 801 K€
Provisions pour risques		0 K€	0 K€
Provisions pour charges		0 K€	0 K€
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		0 K€	0 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		126 K€	17 K€
Dettes fiscales et sociales		111 K€	825 K€
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0 K€	0 K€
Autres dettes		48 379 K€	53 755 K€
DETTES D'EXPLOITATION		48 615 K€	54 596 K€
Produits constatés d'avance		0 K€	0 K€
DETTES		913 633 K€	920 458 K€
Ecart de conversion Passif (V)		0 K€	0 K€
TOTAL GENERAL - PASSIF		919 764 K€	926 258 K€

3. COMPTE DE RESULTAT AU 30 JUIN 2025

COMPTE DE RESULTAT	30/06/2025			31/12/2024	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	23 K€	0 K€	23 K€	196 K€	
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	23 K€	0 K€	23 K€	196 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			23 K€	196 K€	
Autres achats et charges externes			81 K€	238 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			81 K€	238 K€	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			-58 K€	-42 K€	
Produits financiers de participations			9 040 K€	20 213 K€	
Autres intérêts et produits assimilés			5 416 K€	11 057 K€	
Reprises sur provisions et transferts de charges			0 K€	0 K€	
PRODUITS FINANCIERS			14 456 K€	31 270 K€	
Dotations financières aux amortissements et provisions			424 K€	848 K€	
Intérêts et charges assimilées			13 531 K€	27 064 K€	
CHARGES FINANCIERES			13 955 K€	27 911 K€	
RÉSULTAT FINANCIER			501 K€	3 359 K€	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			443 K€	3 317 K€	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			0 K€	0 K€	
Produits exceptionnels sur opérations en capital			0 K€	3 K€	
Reprises sur provisions et transferts de charges			0 K€	0 K€	
PRODUITS EXCEPTIONNELS			0 K€	3 K€	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			0 K€	3 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€	3 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)			112 K€	825 K€	
TOTAL DES PRODUITS			14 479 K€	31 470 K€	
TOTAL DES CHARGES			14 149 K€	28 977 K€	
BÉNÉFICE OU PERTE			330 K€	2 493 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 bénéfices. 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.