

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 11783 Numéro SIREN : 449 217 835 Nom ou dénomination : A.S.- ASSURANCE & SOUSCRIPTION
--

Ce dépôt a été enregistré le 09/08/2019 sous le numéro de dépôt 88456



20190884562018

DATE DEPOT : 09/08/2019

N° DE DEPOT : 88456

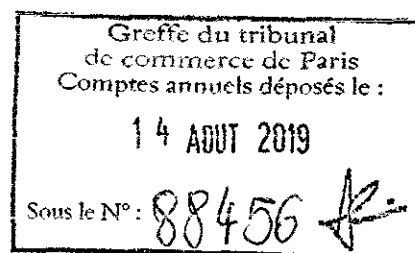
N° GESTION : 2003B11783

N° SIREN : 449217835

DENOMINATION : A.S.- ASSURANCE & SOUSCRIPTION

ADRESSE : 39 rue Mstislav Rostropovitch 75017 Paris

MILLESIME : 2018



SAS A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION

Siège social : 39 RUE MSTITSLAV ROSTROPOVITCH 75017 PARIS

SIREN : 449217835

COMPTES SOCIAUX

Exercice clos le 31 décembre 2018

A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION

Sommaire : Comptes sociaux au 31/12/2018

Etats de Gestion

Bilan Actif (Système de Base)

Bilan Passif (Système de Base)

Compte de résultat

BILAN ACTIF

Société: A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION

SIRET : 44921783500031

(En euros)	Note	31/12/2018		31/12/2017	
		Brut	Amortissem ents, provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
Immobilisations incorporelles		14 015	14 015		288
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires		14 015	14 015		288
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles		21 384	13 459	7 925	12 824
Terrains					
Constructions					
Installations techniques					
Autres immobilisations corporelles		21 384	13 459	7 925	12 824
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
ACTIF IMMOBILISE (TOTAL II)		35 399	27 474	7 925	13 112
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres 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)		854 639		854 639	1 118 008
Clients et comptes rattachés					657 939
Autres créances		854 639		854 639	460 069
Capital souscrit appelé non versé					
Divers		275 630		275 630	269 304
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités		275 630		275 630	269 304
ACTIF CIRCULANT		1 130 269		1 130 269	1 387 312
Charges constatées d'avance (3)		1 853		1 853	
TOTAL III		1 132 122		1 132 122	1 387 312
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					
Ecart de conversion actif					
TOTAL ACTIF		1 167 521	27 474	1 140 047	1 400 424

- (1) Dont droit au bail (net)

(2) Dont part à moins d'un an (brut)

(3) Dont part à plus d'un an (brut)

(4) Dont actions propres (brut)

(5) Dont instruments de trésorerie (brut)

BILAN PASSIF

Société : A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION

SIRET : 44921783500031

(En euros)	Note	31/12/2018	31/12/2017
Capital		10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation (1)			
Réserves :			
Réserve légale		1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		206 141	206 141
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		311 278	187 131
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES (TOTAL I)		528 418	404 272
Emissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES (TOTAL II)			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS (TOTAL III)			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			15 610
Emprunts et dettes financières divers (3)			9 566
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		359 838	831 645
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes (4)		251 791	139 331
DETTES (5)		611 629	996 152
Produits constatés d'avance (5)			
TOTAL IV		611 629	996 152
Ecart de conversion Passif			
TOTAL PASSIF		1 140 047	1 400 424

Commentaires

COMPTE DE RESULTAT

Société : A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION

SIRET : 44921783500031

Compte de résultat

(En euros)	Note	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services		3 382 820	1 352 317
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES		3 382 820	1 352 317
<i>dont à l'exportation :</i>			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			
Autres produits			
PRODUITS D'EXPLOITATION (TOTAL I)		3 382 820	1 352 317
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			
Autres achats et charges externes (3)		2 939 575	1 040 568
Impôts, taxes et versements assimilés		1 778	5 179
Salaires et traitements			
Charges sociales			2 363
Dotations d'exploitation			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		5 187	13 890
Sur immobilisations : dotations aux provisions			
Sur actif circulant : dotations aux provisions			
Pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges			
CHARGES D'EXPLOITATION (TOTAL II)		2 946 540	1 062 000
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		436 280	290 317
Opérations en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participations (4)			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)			
Autres intérêts et produits assimilés (4)			1 634
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			

PRODUITS FINANCIERS (TOTAL V)		1 634
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (5)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES (TOTAL VI)		
2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)		1 634
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2 + III - IV)	436 280	291 951
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	(2 609)	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS (TOTAL VII)	(2 609)	
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 342	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		11 255
Dotations aux amortissements et aux provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES (TOTAL VIII)	1 342	11 255
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	(3 951)	(11 255)
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	121 052	93 565
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	3 380 211	1 353 951
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	3 068 934	1 166 820
5. RESULTAT (BÉNÉFICE OU PERTE)	311 278	187 131
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont redevances de crédit-bail mobilier	1 345	
(3) Dont redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont produits concernant les entreprises liées		
(5) Dont intérêts concernant les entreprises liées		
Commentaires		

A.S. – ASSURANCE & SOUSCRIPTION
Société par actions simplifiée
Au capital de 10.000 euros
Siège social : 39 rue Mstislav Rostropovitch, 75017 Paris
449 217 865 RCS PARIS
(la « Société »)

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 24 JUIN 2019

EXTRAIT

(...)

DEUXIÈME DECISION

L'Associé Unique, constatant que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 font apparaître un bénéfice net comptable de 311.278 euros,

décide la distribution d'un dividende d'un montant de 311.278 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé Unique **prend acte** de ce que les sommes distribuées à titres de dividendes au cours des trois derniers exercices ont été les suivantes :

Exercices	Revenus éligibles à la réfaction de 40%		Revenus non éligibles à la réfaction de 40%
	Dividendes	Autres revenus distribués	
2017	187.131 €		
2016	383.497 €	-	-
2015	280.000 €	-	-

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

(...)

QUATRIÈME DECISION

L'Associé Unique **confère** tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Cette décision est adoptée par l'Associé Unique.

(...)

Extrait certifié conforme
Par : M. Hervé HOUDARD
SIACI SAINT HONORE

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Assurance & Souscription

Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 €
39 rue Mstislav Rostropovitch
75017 Paris

Exercice clos le 31 décembre 2018

Grant Thornton

Commissaire aux Comptes

SA d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
632 013 843 RCS Nanterre
29, rue du Pont
92200 Neuilly-Sur-Seine

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Assurance & Souscription

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'Associé Unique de la société Assurance & Souscription,

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 Assurance & Souscription relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, 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 du commissaire 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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 la loi.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé Unique

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 du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé Unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

Autres informations

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 votre Président.

Responsabilités du commissaire 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.823-10-1 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

Envoyé en date du 31 décembre 2013

collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

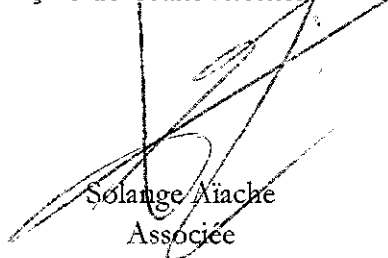
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère 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.

Neuilly-sur-Seine, le 30 avril 2019

Le commissaire aux comptes

Grant Thornton

Membre français de Grant Thornton International



Solange Aiache
Associée

BILAN ACTIF

Société: A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION

SIRET : 44921783500031

(En euros)	Note	31/12/2018		31/12/2017
		Brut	Amortissements, provisions	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Immobilisations incorporelles		14 015	14 015	288
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires		14 015	14 015	288
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles		21 384	13 459	7 925
Terrains				
Constructions				
Installations techniques				
Autres immobilisations corporelles		21 384	13 459	7 925
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE (TOTAL II)		35 399	27 474	7 925
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres 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)		854 639		854 639
Clients et comptes rattachés				657 939
Autres créances		854 639		854 639
Capital souscrit appelé non versé				
Divers		275 630		275 630
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités		275 630		275 630
ACTIF CIRCULANT		1 130 269		1 130 269
Charges constatées d'avance (3)		1 853		1 853
TOTAL III		1 132 122		1 132 122
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF		1 167 521	27 474	1 140 047

(1) Dont droit au bail (net)

(2) Dont part à moins d'un an (brut)

(3) Dont part à plus d'un an (brut)

(4) Dont actions propres (brut)

(5) Dont instruments de trésorerie (brut)

BILAN PASSIF

Société : A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION

SIRET : 44921783500031

(En euros)	Note	31/12/2018	31/12/2017
Capital		10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation (1)			
Réserves :			
Réserve légale		1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		206 141	206 141
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		311 278	187 131
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES (TOTAL I)		528 418	404 272
Emissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES (TOTAL II)			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS (TOTAL III)			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)			
Emprunts et dettes financières divers (3)			15 610
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			9 566
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		359 838	831 645
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes (4)		251 791	139 331
DETTES (5)		611 629	996 152
Produits constatés d'avance (5)			
TOTAL IV		611 629	996 152
Ecart de conversion Passif			
TOTAL PASSIF		1 140 047	1 400 424

(1) Dont écart d'équivalence

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque

(3) Dont emprunts participatifs

(4) Dont Instruments de trésorerie

(5) Dont dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

611 629

Commentaires

COMPTE DE RESULTAT

Société : A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION

SIRET : 44921783500031

Compte de résultat

(En euros)	Note	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services		3 382 820	1 352 317
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES		3 382 820	1 352 317
<i>dont à l'exportation :</i>			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			
Autres produits			
PRODUITS D'EXPLOITATION (TOTAL I)		3 382 820	1 352 317
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stock (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			
Autres achats et charges externes (3)		2 939 575	1 040 568
Impôts, taxes et versements assimilés		1 778	5 179
Salaires et traitements			
Charges sociales			2 363
Dotations d'exploitation			
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		5 187	13 890
Sur immobilisations : dotations aux provisions			
Sur actif circulant : dotations aux provisions			
Pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges			
CHARGES D'EXPLOITATION (TOTAL II)		2 946 540	1 062 000
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		436 280	290 317
Opérations en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participations (4)			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (4)			
Autres intérêts et produits assimilés (4)			1 634
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			

PRODUITS FINANCIERS (TOTAL V)		1 634
Charges financières		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Intérêts et charges assimilées (5)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES (TOTAL VI)		
2. RESULTAT FINANCIER (V - VI)		1 634
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (1 + 2 + III - IV)	436 280	291 951
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	(2 609)	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS (TOTAL VII)	(2 609)	
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 342	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		11 255
Dotations aux amortissements et aux provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES (TOTAL VIII)	1 342	11 255
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	(3 951)	(11 255)
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	121 052	93 565
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	3 380 211	1 353 951
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	3 069 934	1 166 820
5. RESULTAT (BÉNÉFICE OU PERTE)	311 278	187 131
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont redevances de crédit-bail mobilier	1 345	
(3) Dont redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont produits concernant les entreprises liées		
(5) Dont intérêts concernant les entreprises liées		
Commentaires		

REGLES ET METHODES COMPTABLES

PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice 2018 ont été établis conformément aux dispositions du règlement ANC 2016-07 relatif au plan comptable général, établi par l'autorité des normes comptables le 4 novembre 2016 et homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 (JO du 28 décembre 2016).

Ce règlement s'applique aux exercices ouverts au 28 décembre 2016 et modifie notamment pour les comptes annuels, les points suivants :

- l'effectif moyen employé pendant l'exercice est défini selon l'article D. 123-200 du code de commerce ;
- les sociétés présentant une annexe de base doivent fournir le nom et le siège de l'entreprise (et le numéro d'identification pour les entreprises françaises) qui établit les états financiers consolidés ;
- les sociétés présentant une annexe de base (sauf celles incluses dans un périmètre de consolidation) doivent indiquer le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice, pour chaque commissaire aux comptes, en séparant les honoraires afférents à la certification des comptes et ceux afférents aux autres services ;
- la fraction concernant les entreprises liées dans les immobilisations financières, les créances et les dettes, les charges et les produits financiers, généralement présentée sous forme de tableau, n'est plus obligatoire ;
- la possibilité de ne pas fournir certaines informations (capitaux propres, quote-part de capital détenue, valeur comptable nette et brute des titres détenus, prêts et avances consentis, etc.) sur les filiales et participations, en raison du préjudice grave pouvant résulter de leur divulgation, est supprimée.

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 à l'exception des immobilisations ayant fait l'objet d'une réévaluation légale.

Le total du bilan avant affectation du résultat est de 1 140 047.38 €, et présente un résultat de 311 277.6 €.

Les informations communiquées ci après font partie intégrante des comptes annuels.

UTILISATION D' ESTIMATIONS

L'établissement des états financiers nécessite l'utilisation d'hypothèses et d'estimations qui peuvent avoir une incidence sur la valeur comptable de certains éléments du bilan ou/et compte de résultat, ainsi que sur les notes fournies dans l'annexe des comptes annuels.

Compte tenu du contexte économique et financier à fin décembre 2018, ces estimations peuvent devoir être révisées si les bases d'informations sur lesquelles elles ont été établies évoluent. Elles peuvent se révéler, dans le futur, différentes de la réalité.

Les principales estimations concernent les hypothèses retenues pour :

- l'évaluation et la dépréciation des actifs incorporels et corporels,
- l'évaluation des provisions et des engagements de retraite,
- l'évaluation de la valorisation des titres de participation.

ACTIFS IMMOBILISES

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 (prix d'achat et frais accessoires) ;
- les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- les actifs acquis à titre gratuit ou par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale ;

Les coûts d'entrée d'une immobilisation incorporelle correspondent aux seuls coûts directs attribuables au projet.

Le mali technique ne sera désormais plus comptabilisé en totalité dans le fonds commercial mais en autres immobilisations corporelles, incorporelles et financières selon les actifs auxquels il est affecté. Il suit les mêmes règles d'amortissement et de dépréciation que les actifs sous-jacents auxquels il est affecté.

Les nouvelles règles d'amortissement et de dépréciation des actifs incorporels et corporels portent sur la notion de durée d'utilisation limitée ou non des actifs immobilisés pour qualifier leur caractère amortissable.

Un actif immobilisé est amortissable lorsque sa durée d'utilisation est limitée.

En cas d'indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué à la clôture des comptes (article 214-15 du PCG). La valeur nette comptable de l'actif est alors comparée à sa valeur actuelle.

Immobilisations Incorporelles

Les principales immobilisations incorporelles de l'entreprise sont les suivantes:

- les frais d'établissement,
- les frais de recherche et de développement,
- les logiciels, brevets acquis ou créés en interne, marques et licences,
- le fonds commercial,
- autres actifs incorporels.

Conformément au règlement CRC 2004-06 sur les actifs applicables à compter du 1er janvier 2005, les critères suivants doivent être respectés afin de pouvoir inscrire à l'actif une immobilisation incorporelle :

- Le projet doit être clairement identifié, suivi de façon individualisée et fiable;
- Le projet doit avoir de sérieuses chances de réussite technique;
- Intention, capacité et assurance de la faisabilité technique de l'achèvement de l'actif incorporel afin de pouvoir l'utiliser ou le vendre;
- Avantages économiques futurs probables (c'est à dire l'avantage qu'a cet actif de contribuer, directement ou indirectement, à des flux nets de trésorerie au bénéfice de l'entité);
- Disponibilité de ressources (techniques, financières et autres) appropriées pour achever le développement et utiliser ou vendre l'immobilisation incorporelle;
- Capacité d'évaluer de façon fiable les dépenses liées à cet actif au cours de son développement.

Logiciels

Les logiciels créés, ne remplissant pas les conditions de comptabilisation à l'actif, destinés à usage interne ou à usage commercial sont inscrits principalement en charges.

Les logiciels créés sont évalués au coût de production sur la base des temps passés pour la conception des logiciels correspondants. Les heures produites sont valorisées à partir des salaires augmentés des charges sociales et après application d'un coefficient de charges indirectes.

Ils sont amortis linéairement sur la durée de vie probable d'utilisation, généralement comprise entre 3 ans et 7 ans. Les mesures fiscales dérogatoires, permettant un amortissement accéléré de ces logiciels, peuvent être appliquées.

Immobilisations Corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production. L'amortissement pratiqué, qu'il soit linéaire ou dégressif, est équivalent à un amortissement calculé sur la durée d'utilisation réelle du bien.

Les durées moyennes d'amortissement retenues pour les principaux types d'immobilisations sont les suivantes :

	Durée
Constructions et aménagement des constructions	10 à 50 ans
Installations techniques, matériels et outillages industriels	3 à 10 ans
Installations générales, agencements et aménagements divers	5 à 10 ans
Matériel de transport	2 à 5 ans
Matériel de bureau et informatique	3 à 10 ans
Mobilier	3 à 10 ans

CLIENTS ET AUTRES ACTIFS D'EXPLOITATION

Créances Clients et Comptes Rattachés

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Leur valeur d'inventaire fait l'objet d'une appréciation au cas par cas. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire d'une créance est inférieure à sa valeur nominale et/ou lorsque des difficultés de recouvrement sont clairement identifiées.

Les dépréciations sont évaluées en tenant compte de l'historique des pertes sur créances, de l'analyse de l'antériorité et d'une estimation détaillée des risques.

Autres Créances

Les créances acquises ou apportées pour une valeur décotée sont évaluées à leur valeur d'acquisition ou d'apport. L'écart entre la valeur nominale et la valeur d'acquisition ou d'apport n'est comptabilisé en profit qu'après encaissement d'un excédent par rapport au montant inscrit au bilan. Le risque d'irrecouvrabilité ne donne lieu à la constatation d'une dépréciation que si la perte par rapport au nominal de la créance excède le montant de la décote.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque et en caisse ont été évaluées à leur valeur nominale.

CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICES

Les commissions bancaires et frais divers versés dans le cadre de la mise en place de crédit sont étalés en charges financières sur la durée de l'emprunt. Lorsque le crédit est remboursé par anticipation, ces commissions et frais sont soldés dans le résultat financier de l'exercice de remboursement.

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur à la clôture de l'exercice.

L'écart de conversion qui résulte de l'actualisation des dettes et créances en devises est inscrit en comptes de régularisation, à l'actif s'il s'agit d'une perte latente et au passif s'il s'agit d'un profit latent.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions sont évaluées pour le montant correspondant à la meilleure estimation de la sortie de ressources nécessaires à l'extinction de l'obligation en application du règlement CRC n° 2000- 06 sur les passifs. En fin d'exercice, cette estimation est faite en fonction des informations connues à la date d'établissement des comptes.

CHIFFRE D'AFFAIRES

Les revenus provenant des ventes de biens sont comptabilisés lorsque les principaux risques et avantages économiques liés à la propriété des biens ont été transférés à l'acheteur.

Les revenus liés aux prestations de services sont comptabilisés en fonction de l'avancement des travaux à la clôture de l'exercice lorsqu'ils peuvent être mesurés de manière fiable.

ACTIF IMMOBILISE

Société : A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION

SIRET : 44921783500031

Immobilisations incorporelles

	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Clôture
(En euros)	01/01/2018			31/12/2018
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	14 015			14 015
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL DES VALEURS BRUTES	14 015			14 015
Frais d'établissement				
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	13 726	289		14 015
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL DES AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	13 726	289		14 015
Frais d'établissement				

ACTIF IMMOBILISE

Société : A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION

SIRET : 44921783500031

Immobilisations incorporelles (suite)

	Ouverture	Augmentations	Diminutions	Clôture
(En euros)	01/01/2018			31/12/2018
Frais de recherche et développement				
Concessions, brevets et droits similaires	289	(289)		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL DES VALEURS NETTES	289	(289)		

Les variations constatées concernent principalement :

ACTIF IMMOBILISE

Société : A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION

SIRET : 44921783500031

Immobilisations corporelles

(En euros)	Ouverture			Clôture
	01/01/2018	Augmentations	Diminutions	31/12/2018
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage				
Installations générales, agencements, aménagements divers				
Matériel de transport	16 752			16 752
Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 632			4 632
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL DES VALEURS BRUTES	21 384			21 384
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage				
Installations générales, agencements, aménagements divers				
Matériel de transport	5 884	3 350		9 234
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 676	1 548		4 224
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL DES AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS	8 560	4 898		13 459
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels et outillage				
Installations générales, agencements, aménagements divers				
Matériel de transport	10 868	(3 350)		7 518
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 956	(1 548)	-	408
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL DES VALEURS NETTES	12 824	(4 898)		7 925

Les variations constatées concernent principalement :

ETAT DES CREANCES

Société : A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION

SIRET : 44921783500031

Etat des échéances des créances

(En euros)	31/12/2018	
	Montant brut	A un an au plus A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		
Prêts (1) (2)		
Autres immobilisations financières		
CREANCES DE L'ACTIF IMMOBILISE		
Clients douteux ou litigieux		
Autres créances clients	543 175	543 175
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garanties		
Personnel et comptes rattachés		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
Impôts sur les bénéfices		
Taxe sur la valeur ajoutée		
Autres impôts, taxes et versements assimilés		
Divers (état)		
Groupe et associés (3)		
Débiteurs divers	311 465	311 465
CREANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	854 639	854 639
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 853	1 853
TOTAL DES CREANCES	856 492	856 492

(1) Prêts accordés au cours de l'exercice :

(2) Prêts récupérés au cours de l'exercice :

(3) Prêts et avances consentis aux associés :

L'état des échéances des créances ne comprend pas les avances et acomptes versés sur les commandes en cours.

TRESORERIE ET EQUIVALENTS DE TRESORERIE

Société : A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION

SIRET : 44921783500031

Trésorerie et équivalents de trésorerie

(En euros)	31/12/2018			Variation nette	31/12/2017		
	Brut	Dépréciations	Net		Brut	Dépréciations	Net
Valeurs mobilières de placement							
Comptes bancaires et autres disponibilités	275 630		275 630	6 326	269 304		269 304
Dettes financières à moins d'un an							
Compte courant de trésorerie							
TOTAL TRESORERIE ET EQUIVALENTS DE TRESORERIE	275 630		275 630	6 326	269 304		269 304

PRODUITS A RECEVOIR

Société : A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION

SIRET : 44921783500031

Produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan :

	Montant au	Montant au
(En euros)	31/12/2018	31/12/2017
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
AUTRES CREANCES	41 562	366 470
Fournisseurs - avoirs à recevoir		
Personnel et comptes rattachés - produits à recevoir		
Organismes sociaux - produits à recevoir		
Etat - produits à recevoir		
Associés - intérêts courus		
Divers - produits à recevoir	41 562	366 470
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	41 562	366 470

Explications

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Société : A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION

SIRET : 44921783500031

Charges constatées d'avance

	Montant au	Montant au
(En euros)	31/12/2018	31/12/2017
CHARGES D'EXPLOITATION	1 853	
CHARGES FINANCIÈRES		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 853	

CAPITAUX PROPRES

Société : A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION

SIRET : 44921783500031

Clôture au : 31/12/2018

Composition du capital social

Le capital social, qui s'élève à 10 000 € au 31 décembre 2018, est composé de 100 actions.

Catégorie de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	A l'ouverture de l'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	100			100.00
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissement				

CAPITAUX PROPRES

Société : A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION

SIRET : 44921783500031

Variation des capitaux propres

(En euros)	Au 31/12/2017	Variation de capital	Affectation du résultat 2017	Résultat de l'exercice	Autras variations	Au 31/12/2018
Capital social	10 000					10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport						
Ecart de réévaluation						
Réserve légale	1 000					1 000
Réserves statutaires ou contractuelles						
Réserves réglementées						
Autres réserves	206 141					206 141
Report à nouveau						
Résultat de l'exercice	187 131		(187 131)	311 278		311 278
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
TOTAL CAPITAUX PROPRES	404 272		(187 131)	311 278		528 418

Notes :

ETAT DES DETTES

Société : A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION

SIRET : 44921783500031

État des échéances des dettes

(En euros)	31/12/2018			31/12/2017
	Montant brut	A 1 an au plus	> 1 an et 5 ans au plus	Montant brut
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
(1) et (2) : :				
à 1 an au maximum à l'origine				
à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) et (3)				15 610
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				15 610
Fournisseurs et comptes rattachés	359 838	359 838		
Dettes fiscales et sociales :				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	27 487	27 487		
Autres dettes	224 304	224 304		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
DETTES D'EXPLOITATION ET HORS EXPLOITATION	611 629	611 629		
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
TOTAL DES DETTES	611 629	611 629		15 610

(1) Emprunts souscrits en cours de l'exercice :

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice :

(2) à 2 ans au maximum à l'origine :

(2) à plus de 2 ans à l'origine :

(3) Dont dettes envers les associés :

L'état des échéances des dettes ne comprend pas les avances et acomptes reçus sur commandes en cours.

CHARGES A PAYER

Société : A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION

SIRET : 44921783S00031

Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan:

	Montant au	Montant au
(En euros)	31/12/2018	31/12/2017
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		25 176
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		15 610
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		9 566
Dettes fournisseurs et Comptes rattachés	359 838	831 645
DETTES FISCALES ET SOCIALES		
Personnel et comptes rattachés		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
Etat et autres collectivités publiques		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
TOTAL DES CHARGES A PAYER	359 838	856 821
Explications		

ENTREPRISES LIEES ET PARTICIPATIONS

Société : A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION

SIRET : 44921783500031

Eléments concernant les entreprises liées et participations

(En euros)	Au 31/12/2018			Au 31/12/2017		
	Entreprises liées	Participations	Total	Entreprises liées	Participations	Total
Avances et acomptes sur immobilisations						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
Avances et acomptes versés sur commandes (actif circulant)						
Créances clients et comptes rattachés						
Autres créances				93 599		93 599
Capital souscrit appelé non versé						
Emprunts obligataires convertibles						
Autres emprunts obligataires						
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit						
Emprunts et dettes financières divers						
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Autres dettes	27 487		27 487			
SILAN	27 487		27 487	93 599		93 599
Produits de participation						
Autres produits financiers						
Charges financières						
COMPTE DE RESULTAT						

CHIFFRE D'AFFAIRES

Société : A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION

SIRET : 44921783500031

Chiffre d'affaires par nature

(En euros)	Montant au 31/12/2018	Montant au 31/12/2017	Variation %
Ventes de marchandises			
Ventes de produits fabriqués			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	3 295 598	883 880	273
Commissions et courtages	87 222	468 437	(81)
Locations diverses			
Autres produits d'activités annexes			
TOTAL CHIFFRE D'AFFAIRES NET	3 382 820	1 352 317	150

Notes :

RESULTAT D'EXPLOITATION

Société : A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION

SIRET : 44921783500031

Autres achats et charges externes

(En euros)	Montant au 31/12/2018	Montant au 31/12/2017	Variation %
Achats de sous-traitance			
Achats non stockés de matières		4 271	(100)
Achats non stockés de fournitures			
AUTRES ACHATS		4 271	(100)
Sous-traitance générale			
Crédit-bail mobilier	1 345		
Crédit-bail immobilier			
Locations		63 798	(100)
Charges locatives		4 038	(100)
Entretiens et réparations	7 465	11 770	(37)
Assurances	5 617	8 188	(31)
Etudes et recherches			
Services extérieurs divers			
SERVICES EXTÉRIEURS	14 426	87 794	(84)
Personnel extérieur			
Rémunérations d'intermédiaires et honoraires	2 919 781	927 895	215
Publicité			
Transports			
Déplacements, missions et réceptions		10 571	(100)
Frais postaux et télécommunications	1 224	5 754	(79)
Services bancaires	3 779	3 888	(3)
Autres services extérieurs divers	365	395	(8)
SERVICES EXTÉRIEURS	2 925 148	948 503	208
TOTAL	2 939 575	1 040 568	182

Explications

RESULTAT FINANCIER

Société : A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION

SIRET : 44921783500031

Résultat financier

(En euros)	31/12/2018			31/12/2017			Variation %
	Produits	Charges	Résultat	Produits	Charges	Résultat	
Produits financiers de participations							
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				1 634		1 634	(100)
Charges d'intérêts							
Résultat sur financement court terme							
Résultat sur opérations de change							
Résultat net sur opérations de placement							
Résultat sur autres opérations financières							
RESULTAT FINANCIER HORS DEPRECIATIONS ET PROVISIONS				1 634		1 634	(100)
Dépréciations des immobilisations financières							
Dépréciations des autres éléments financiers							
Transferts de charges financières							
DEPRECIATIONS FINANCIERES							
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES FINANCIERES							
TOTAL				1 634		1 634	(100)

Notes :

RESULTAT EXCEPTIONNEL

Société : A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION

SIRET : 44921783500031

Résultat exceptionnel

(En euros)	31/12/2018			31/12/2017			Variation
	Produits	Charges	Résultat	Produits	Charges	Résultat	%
Résultat exceptionnel sur opérations de gestion	(2 609)	1 342	(3 951)				
Résultat sur exercices antérieurs							
Résultat de cessions d'éléments d'actif							
Résultat sur autres éléments exceptionnels				11 255	(11 255)		(100)
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL HORS DÉPRÉCIATIONS ET PROVISIONS	(2 609)	1 342	(3 951)	11 255	(11 255)		(65)
Dépréciations exceptionnelles							
Transferts de charges exceptionnelles							
DÉPRÉCIATIONS EXCEPTIONNELLES							
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES							
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES EXCEPTIONNELLES							
TOTAL	(2 609)	1 342	(3 951)	11 255	(11 255)		(65)

REPARTITION DE L'IMPOT SUR LES SOCIETES

Société : A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION

SIRET : 44921783500031

Clôture au : 31/12/2018

Répartition du montant global des impôts sur les bénéfices

(En euros)	Résultat avant impôt	Impôt Taux	Impôt Théorique	Impôt Dû	Résultat net Théorique	Résultat net Comptable	Impôt dû au 31/12/2017
Résultat courant	432 330	28.00%	121 052	121 052	311 278	311 278	93 565
Résultat exceptionnel à court terme							
Résultat exceptionnel à long terme							
Différences permanentes							
Différences temporaires							
Reports déficitaires							
Impact de l'intégration fiscale							
Participation des salariés							
Crédits d'impôt							
Contribution sociale sur les bénéfices							
Créances d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs							
TOTAL	432 330		121 052	121 052	311 278	311 278	93 565

TABLEAU DES HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Etabli en application de l'article L.222-8 du reglement general de l'AMF

Société : **A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION**
 Siège social : **39 RUE MSTISLAV ROSTROPOVITCH 75017 Paris 17e**
 SIRET : **44921783500031**

Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires compris dans le compte de résultat consolidé pour A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION et ses filiales intégrées globalement, pour les missions confiées à ses commissaires aux comptes se décomposent comme suit pour les exercices 2018 et 2017 :

(En euros)	Clôture 31/12/2018		Clôture 31/12/2017	
	Montant HT	%	Montant HT	%
Audit				
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés				
<i>Emetteur</i>	7 320	100.00%	24 569	100.00%
Autres services				
<i>Emetteur</i>				
SOUS TOTAL I	7 320	100.00%	24 569	100.00%
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement				
Juridique, fiscal, social				
Autres (à préciser si >10% ...)				
SOUS TOTAL II				
TOTAL DES HONORAIRES	7 320	100.00%	24 569	100.00%

Commentaire:

SOCIETES CONSOLIDANTES

Société : A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION

SIRET : 44921783500031

Clôture au : 31/12/2018

Identités des sociétés consolidantes

Selon le règlement de l'ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 modifiant le règlement ANC 2014-03, l'article du PCG 833-2/9 modifié précise :

Les comptes de la société sont inclus dans les comptes consolidés de Sisaho International, 39 rue Mstislav Rostropovitch, 75017 Paris (N° SIREN : 809 494 537) suivant la méthode de l'intégration globale.

REMUNERATIONS DES MEMBRES DES ORGANES DE DIRECTION ET D'ADMINISTRATION

Société : A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION

SIRET : 44921783500031

Montants des rémunérations et avantages dus et versés aux dirigeants

(En euros)	Clôture 31/12/2018		Clôture 31/12/2017	
	Versés	Acquis/Dus	Versés	Acquis/Dus
Membres du Directoire				
Rémunération fixe				
Rémunération variable				
Rémunération exceptionnelle				
Avantages en nature				
Jetons de présence				
Souscription d'actions et actions gratuites accordées				
SOUS TOTAL Membres du Directoire				
Membres du Conseil de Surveillance				
Rémunération fixe				
Rémunération variable				
Rémunération exceptionnelle				
Avantages en nature				
Jetons de présence				
Souscription d'actions et actions gratuites accordées				
SOUS TOTAL Membres du Conseil de Surveillance				
TOTAL				

Aucune rémunération n'a été versée aux membres des organes de d'administration et de direction au titre de leur fonction dans la société.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Société : A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION

SIRET : 44921783500031

Clôture au : 31/12/2018

Evènements postérieurs à la clôture

Aucun évènement post clôture n'est susceptible de remettre en cause la continuité d'exploitation de l'entreprise.

INTEGRATION FISCALE

Société : A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION

SIRET : 44921783500031

Clôture au : 31/12/2018

Intégration fiscale

La société A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION est placée sous le régime de l'intégration fiscale dont la société mère est Sisaho. Sisaho est seule redevable de l'impôt sur les sociétés, de la contribution sociale et, le cas échéant de la contribution exceptionnelle. A.S ASSURANCE ET SOUSCRIPTION verse à Sisaho ses contributions au paiement de l'impôt comme si elle avait été imposée seule.