

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 976 279		1 976 279	1 788 446
	Montant net du chiffre d'affaires	1 976 279		1 976 279	1 788 446
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			2 119	29 332
	Autres produits			40	8
	Total des produits d'exploitation (1)			1 978 438	1 817 786
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			453 341	436 549
	Impôts, taxes et versements assimilés			17 130	18 850
	Salaires et traitements			855 073	653 988
	Charges sociales du personnel			140 214	74 776
	Cotisations personnelles de l'exploitant			38 961	55 151
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			27 767	28 741
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			431	61
Total des charges d'exploitation (2)				1 532 916	1 268 115
RESULTAT D'EXPLOITATION				445 522	549 671

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		445 522	549 671
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		70 992
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	8 249	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		8 249	70 992
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	12 934	14 542
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		12 934	14 542
RESULTAT FINANCIER		(4 685)	56 450
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		440 837	606 120
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		6 062
	Sur opérations en capital	1 619	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		1 619	6 062
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	5 575	20 599
	Sur opérations en capital	1 398	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		6 973	20 599
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(5 354)	(14 536)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		102 779	135 086
TOTAL DES PRODUITS		1 988 306	1 894 840
TOTAL DES CHARGES		1 655 602	1 438 342
RESULTAT DE L'EXERCICE		332 704	456 498

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

3A ASSURANCES
Société à responsabilité limitée au capital de 936 747,24 euros
Siège social : 72 RUE JULES AUBER
97400 SAINT-DENIS
353 366 321 RCS SAINT-DENIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 332 703,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	332 703,00 euros
A la réserve légale	16 635,15 euros

Solde	316 067,85 euros
Un prélèvement sur les réserves	
- sur le compte "autres réserves"	133 673,00 euros
Solde	449 740,85 euros
A titre de dividendes aux associés	350 000,00 euros
Soit environ 5,70 euros par part sociale	

Solde	99 740,85 euros
En totalité au compte « autres réserves »	99 740,85 euros
Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 1 819 833 euros.	

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 **éligibles à l'abattement de 40 %** prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à **TROIS CENT VINGT-DEUX MILLE DEUX CENT SOIXANTE QUATORZE EUROS (322 274,00 €)**.
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 **non-éligibles à l'abattement de 40 %** prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à **VINGT-SEPT MILLE SEPT CENT VINGT-SIX EUROS (27 726,00 €)**.

Ce dividende est mis en paiement dès ce jour par la cogérance.



Il est par ailleurs rappelé aux associés qui ont le statut TNS dans la Société qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par eux-mêmes, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les distributions de dividendes intervenues au cours des trois derniers exercices ont été les suivantes :

Exercice clos le 31/12/2021

Montant distribué : 300 000,00 euros, soit environ 4,88 euros par part sociale

Montant Eligible à l'abattement de 40% : 300 000,00 euros

Exercice clos le 31/12/2020

Montant distribué : 309 308,24 euros, soit environ 5,04 euros par part sociale

Montant Eligible à l'abattement de 40% : 309 308,24 euros

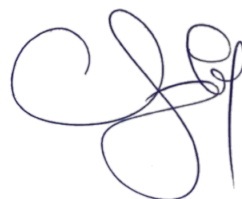
Exercice clos le 31/12/2019

NEANT

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2023.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



Etats financiers au 31/12/2022

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 590 681** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 988 306** euros et un total **charges** de **1 655 602** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **332 704** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 684 753					1 684 753
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 684 753					1 684 753
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	103 651					103 651
	Matériel de transport	83 128					83 128
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	88 872		10 533		1 619	97 786
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	275 650		10 533		1 619	284 565
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 204 696					1 204 696
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	7 514					7 514
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 212 210					1 212 210
TOTAL		3 172 613		10 533		1 619	3 181 527

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	77 761	7 547		85 308
Matériel de transport	65 252	7 900		73 152
Matériel de bureau, mobilier	61 968	12 320	221	74 067
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	204 981	27 767	221	232 527
TOTAL	204 981	27 767	221	232 527

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Capital social

Etat exprimé en euros

	31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	61 426,00	15,2500	936 747,25
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	61 426,00	15,2500	936 747,25

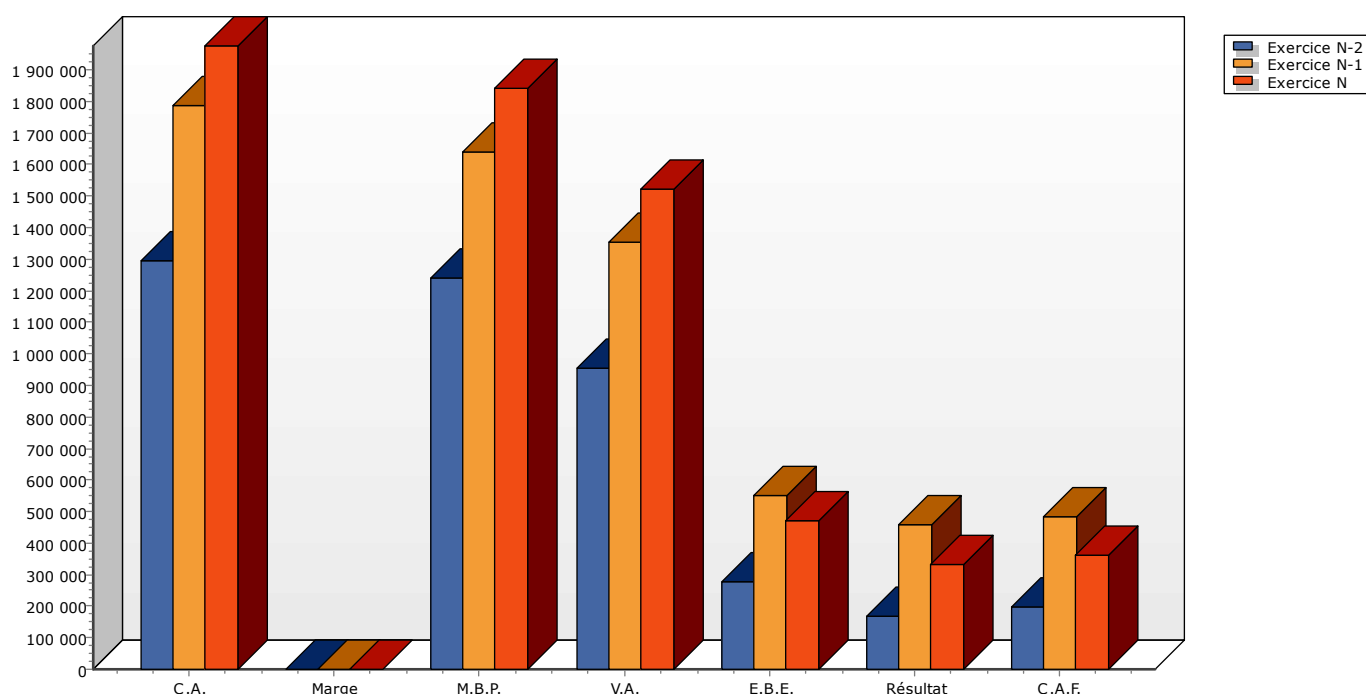
Effectif moyen

	31/12/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés	18	
	Ouvriers		
	TOTAL	18	

Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en euros

	31/12/2022	31/12/2021	Variation N/N-1		31/12/2020
Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires	1 976 279	1 788 446	187 833	10,50	1 294 397
Marge commerciale % sur vente de marchandises					
Marge brute de production % sur production	1 839 713 93,09	1 641 540 91,79	198 173	12,07	1 242 451 95,99
Valeur ajoutée % sur CA	1 522 938 77,06	1 351 897 75,59	171 041	12,65	955 348 73,81
Excédent brut d'exploitation % sur CA	471 560 23,86	549 133 30,70	(77 573)	-14,13	276 462 21,36
Résultat net comptable % sur CA	332 704 16,83	456 498 25,52	(123 794)	-27,12	168 778 13,04
Capacité d'autofinancement	360 250	485 238	(124 989)	-25,76	198 116
Besoin en fonds de roulement Nombre de jours de CA	(34 489) (6,28)	71 765 14,45	(106 254)	-148,0	(100 631) (27,99)
Rotations (en jours) - Stock marchandises - Stock produits finis - Crédit fournisseurs - Crédit clients	72,70	36,16			57,77



Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	7 514	7 514	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 569	2 569	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	23 673	23 673	
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	471 637	471 637	
	Charges constatées d'avances	13 425	13 425	
	TOTAL DES CREANCES	518 818	518 818	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	821 649	113 424	460 513	247 711
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	91 552	91 552		
	Personnel et comptes rattachés	34 115	34 115		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	72 513	72 513		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	12 622	12 622		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	398 424	398 424		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	(10 028)	(10 028)		
	TOTAL DES DETTES	1 420 846	712 622	460 513	247 711
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	111 792			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	1 684 753		1 684 753	1 684 753
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	284 565	232 527	52 038	70 669
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 204 696		1 204 696	1 204 696
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières	7 514		7 514	7 514
	TOTAL (II)	3 181 527	232 527	2 949 000	2 967 632
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	53 404		53 404	26 307
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	497 879		497 879	507 361
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	76 972		76 972	75 272
	Charges constatées d'avance	13 425		13 425	1 031
	TOTAL (III)	641 680		641 680	609 970
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 823 207	232 527	3 590 681	3 577 602

(1) dont droit au bail

50 000

50 000

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

7 514

7 514

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	936 747	936 747
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	713 385	713 385
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	53 325	30 500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	133 673	
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	332 704	456 498
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	2 169 835	2 137 130
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	821 649	933 441
	Emprunts et dettes financières divers (3)		44 097
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	91 552	43 845
	Dettes fiscales et sociales	119 249	128 817
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	398 424	290 271
	Produits constatés d'avance (1)	(10 028)	
	Total des dettes	1 420 846	1 440 472
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 590 681	3 577 602
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	332 704,10	456 497,98
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	712 622	1 440 472
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
	(3) Dont emprunts participatifs		