

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	20 006		20 006	20 006		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
ACTIF IMMOBILISÉ	Autres immobilisations corporelles	38 181	22 698	15 483	17 930	2 447	13.65
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	5 202		5 202	5 202		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 431		1 431	121	1 310	NS
	Total II	64 820	22 698	42 122	43 259	1 137	2.63
ACTIF CIRCULANT	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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	156 570		156 570	53 784	102 786	191.11
	Autres créances	294 228		294 228	248 406	45 822	18.45
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	54 009		54 009	136 051	82 042	60.30
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	504 807		504 807	438 241	66 566	15.19
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	569 628	22 698	546 930	481 500	65 429	13.59

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 44 534) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	44 534	44 534		
	Réserves				
	Réserve légale	4 453	4 453		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	21 000	13 500	7 500	55.56
	Report à nouveau	377	36	341	950.39
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	29 339	107 841	78 502	72.79
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	99 702	170 364	70 661	41.48
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	201 549	109 066	92 484	84.80
	Concours bancaires courants		112	112	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	146 472		146 472	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 916	151 164	105 249	69.63
	Dettes fiscales et sociales	53 221	48 128	5 093	10.58
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	69	2 667	2 598	97.42
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	447 227	311 137	136 091	43.74
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	546 930	481 500	65 429	13.59

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

292 292

229 954

5 ASSUR
Société par actions simplifiée Unipersonnelle
au capital de 44 534 euros
Siège social : 66 rue Elias Howe
94100 SAINT MAUR DES FOSSES
880 982 038 RCS CRETEIL

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS

DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUIN 2023

DEUXIÈME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE
DIVIDENDES

Affectation du résultat

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 29 339 euros de la manière suivante :

Origine

- Autres réserves : 21 000 euros,
- Report à nouveau : 377 euros,
- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 29 339 euros.

Affectation

- À titre de dividendes, soit 20 000 euros ;
- Aux autres réserves, soit 9 000 euros ce qui portera le compte à 30 000 euros,
- Au report à nouveau, soit 339 euros ce qui portera le compte à 716 euros.

Capitaux propres

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 79 702 euros.

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%.

Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2021	60 000 €	0 €	0 €
31/12/2020	80 000 €	0 €	0 €
31/12/2019	0 €	0 €	0 €

Certifié conforme par
Monsieur EL MEJAD Hamid



ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	5

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	6
Etat des échéances des créances et des dettes	7
Composition du capital social	7
Fonds commercial	7
Evaluation des immobilisations corporelles	7
Evaluation des amortissements	8
Produits à recevoir	8
Charges à payer	8

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Résultats financiers des cinq derniers exercices	9
--	---

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 546 929.59 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 697 748.48 Euros et dégageant un bénéfice de 29 338.77 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

Il a été constaté une provision pour commission à recevoir, afin de tenir compte de la modification du mode de gestion des contrats d'assurance et de la perception de la commission, versée auparavant à la signature du contrat à la date de début du contrat.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	20 006		
Matériel de transport	29 415		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 766		5 000
TOTAL	33 181		5 000
Autres participations	5 202		
Prêts, autres immobilisations financières	121		1 310
TOTAL	5 323		1 310
TOTAL GENERAL	58 510		6 310

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			20 006	20 006
TOTAL			20 006	20 006
Matériel de transport			29 415	29 415
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			8 766	8 766
TOTAL			38 181	38 181
Autres participations			5 202	5 202
Prêts, autres immobilisations financières			1 431	1 431
TOTAL			6 633	6 633
TOTAL GENERAL			64 820	64 820

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport	11 485	7 354		18 839
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 766	93		3 859
TOTAL	15 251	7 447		22 698
TOTAL GENERAL	15 251	7 447		22 698

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	7 354				
Matériel de bureau informatique mobilier	93				
TOTAL	7 447				
TOTAL GENERAL	7 447				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 431	0	1 431
Autres créances clients	156 570	156 570	
Impôts sur les bénéfices	27 082	27 082	
Groupe et associés	261 513	261 513	
Débiteurs divers	5 633	5 633	
TOTAL	452 230	450 799	1 431

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	366	366		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	201 183	46 248	154 935	
Fournisseurs et comptes rattachés	45 916	45 916		
Personnel et comptes rattachés	32 576	32 576		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 032	19 032		
Autres impôts taxes et assimilés	1 614	1 614		
Groupe et associés	146 472	146 472		
Autres dettes	69	69		
TOTAL	447 227	292 292	154 935	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	120 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	27 810			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	1.0000		44 534		44 534

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fond commercial Port. Assur			20 006	20 006	
Total			20 006	20 006	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	145 518
Autres créances	1 662
Total	147 180

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	366
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 636
Dettes fiscales et sociales	16 421
Autres dettes	69
Total	52 492

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social		44 534	44 534	44 534	44 534
Nbre des actions ordinaires existantes		44 534	44 534	44 534	44 534
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes		474 687	544 127	591 102	697 748
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		70 979	56 670	150 052	42 913
Impôts sur les bénéfices		14 896	10 541	34 857	6 127
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		56 004	41 985	107 841	29 339
Résultat distribué					100 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions		1.26	1.04	2.59	0.83
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		1.26	0.94	2.42	0.66
Dividende distribué à chaque action					2.25
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice			2	2	
Montant de la masse salariale de l'exercice		45 590	67 384	71 191	106 198
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice		7 186	23 160	23 736	36 638