

RCS : AIX EN PROVENCE

Code greffe : 1301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de AIX EN PROVENCE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00353

Numéro SIREN : 441 028 016

Nom ou dénomination : SHIP SHORE SAFETY SERVICES & ASSISTANCE

Ce dépôt a été enregistré le 30/05/2024 sous le numéro de dépôt 8035

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	36 250	36 249	1	79
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	3 946	3 724	221	616
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	22 526	15 276	7 250	12 501
	Autres immobilisations corporelles	292 044	78 160	213 884	92 633
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	25 100		25 100	20 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	5 255		5 255	6 025
TOTAL (II)		385 121	133 409	251 712	131 854
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	24 086		24 086	18 037
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	574 556		574 556	558 417
	Autres créances	153 272		153 272	32 122
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	280 282		280 282	380 067
	DISPONIBILITES	580 731		580 731	767 246
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	58 525		58 525	41 190
	TOTAL (III)	1 671 453		1 671 453	1 797 078
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)	3		3	
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 056 576	133 409	1 923 167	1 928 933

(1) dont droit au bail

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

5 255

6 025

(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	38 500	38 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	3 850	3 850
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	809 539	693 632
	Report à nouveau	(1)	(1)
	Résultat de l'exercice	256 832	415 907
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 108 720	1 151 889
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	10 000	
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	10 000	
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	186 741	23 295
	Emprunts et dettes financières divers (3)	90	33
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	101 735	84 167
	Dettes fiscales et sociales	515 634	669 101
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	13	354
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	804 212	776 950
	Ecart de conversion passif	235	94
	TOTAL PASSIF	1 923 167	1 928 933
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		256 831,52	415 906,88
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		673 454	764 518
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		29 891	2 765
(3) Dont emprunts participatifs			

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 **1 923 167** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **4 117 776** euros et un total **charges** de **3 860 945** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **256 832** 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.

Les créances et dettes en devise ont été évaluées en euro au cours du jour du mouvement.

Disponibilités

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

Les disponibilités en devise ont été évaluées en euro au cours du jour du mouvement.

Les soldes des comptes en devise ont fait l'objet de provision de différence de conversion au jour de la clôture des comptes.

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	36 250					36 250
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	36 250					36 250
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	3 946					3 946
	Instal technique, matériel outillage industriels	22 526					22 526
	Instal., agencement, aménagement divers	22 173		139 684			161 856
	Matériel de transport	87 331					87 331
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	27 670		15 186			42 857
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			86 876		86 876	
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		163 646		241 746		86 876	318 516
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	20 000		5 100			25 100
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	6 025		1 560		2 330	5 255
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	26 025		6 660		2 330	30 355
TOTAL		225 921		248 406		89 206	385 121

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	36 171	78		36 249
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	36 171	78		36 249
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	3 330	395		3 724
Instal technique, matériel outillage industriels	10 025	5 251		15 276
Autres Instal., agencement, aménagement divers	16 385	6 092		22 477
Matériel de transport	18 238	18 741		36 979
Matériel de bureau, mobilier	9 917	8 786		18 703
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	57 895	39 265		97 160
TOTAL	94 066	39 343		133 409

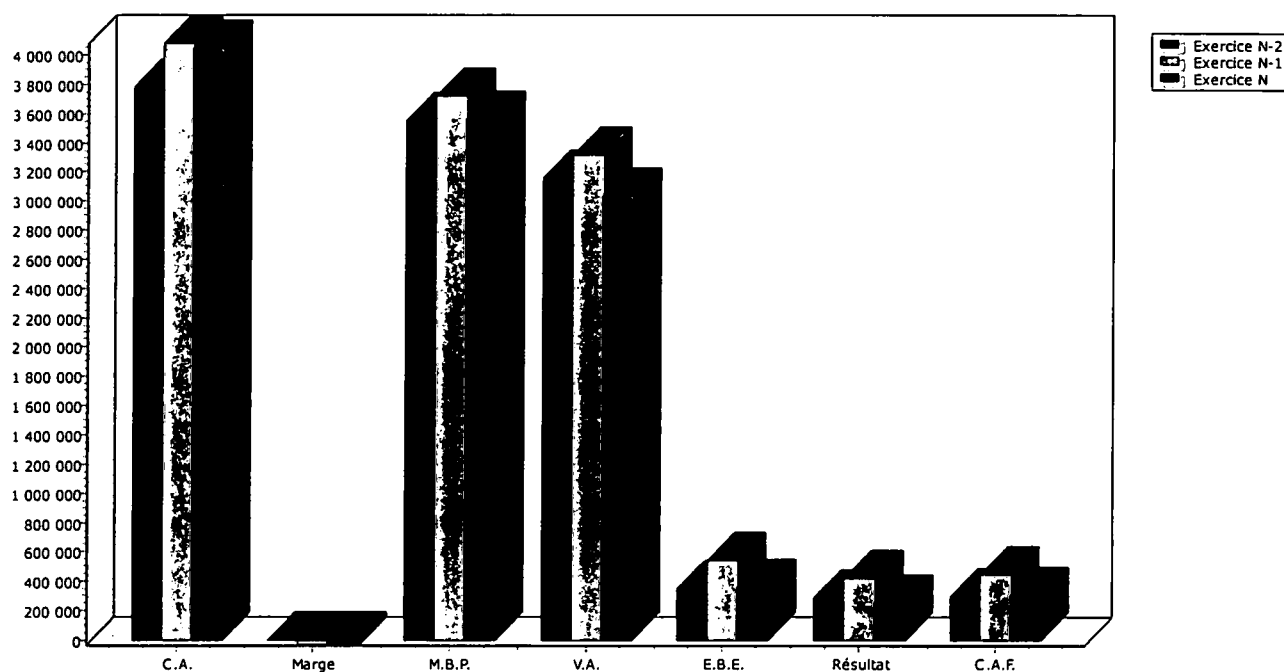
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	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 Agencet 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							

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	4 042 040	4 078 507	(36 467)	-0.89	3 779 793
Marge commerciale % sur vente de marchandises	(35 351)	(22 468)	(12 884)	57.34	(4 188)
Marge brute de production % sur production	3 560 122 88.08	3 718 402 91.17	(158 280)	-4.26	3 555 292 94.06
Valeur ajoutée % sur CA	3 034 857 75.08	3 320 672 81.42	(285 814)	-8.61	3 159 424 83.59
Excédent brut d'exploitation % sur CA	357 444 8.84	546 638 13.40	(189 194)	-34.61	349 459 9.25
Résultat net comptable % sur CA	256 832 6.35	415 907 10.20	(159 075)	-38.25	284 658 7.53
Capacité d'autofinancement	306 174	443 683	(137 509)	-30.99	301 048
Besoin en fonds de roulement Nombre de jours de CA	192 826 17.17	(103 951) (9.18)	296 776	-285.5	(61 937) (5.90)
Rotations (en jours)					
- Stock marchandises	183,14	283,64			145,68
- Stock produits finis					
- Crédit fournisseurs	33,98	37,38			27,07
- Crédit clients	45,99	43,58			45,79



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		10 000		10 000
	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			10 000		10 000
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			10 000		10 000
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles			10 000		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.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	5 255	5 255	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	574 556	574 556	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 100	2 100	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 430	18 430	
	Impôts sur les bénéfices	58 157	58 157	
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 615	3 615	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	4 350	4 350	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	66 620	66 620	
	Charges constatées d'avances	58 525	58 525	
	TOTAL DES CREANCES	791 608	791 608	
	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	29 891	29 891		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	156 850	26 092	92 437	38 321
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	101 735	101 735		
	Personnel et comptes rattachés	275 200	275 200		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	160 671	160 671		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	77 584	77 584		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 179	2 179		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	90	90		
	Autres dettes	13	13		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	804 212	673 454	92 437	38 321
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	144 319			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 085			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	90			

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	38 500				38 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	3 850				3 850
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	693 632	115 907			809 539
Report à nouveau	(1)				(1)
Résultat de l'exercice	415 907	(415 907)		256 832	256 832
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 151 889	(300 000)		256 832	1 108 720

Date de l'assemblée générale 30/06/2022

Dividendes attribués 300 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 300 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 851 889

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 851 889

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (43 168)

Etat exprimé en euros								
	31/12/2022	31/12/2021	%	%	31/12/2022	31/12/2021	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur SYREC	5 426	5 298	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur SYREC								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	5 426	5 298	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	5 426	5 298	100,00	100,00				

Stocks et En-cours

Etat exprimé en euros

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état	24 086	18 037	6 049	
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I	24 086	18 037	6 049	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

SHIP SHORE SAFETY SERVICES & ASSISTANCE
Société par actions simplifiée au capital de 38 500 euros
Siège social : Chemin de Paradis
Le Bateau Blanc BAT D, 13500 MARTIGUES
441 028 016 RCS AIX EN PROVENCE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 juin 2023

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

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 256 831,52 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	256 831,52 euros
A titre de dividendes	250 000,00 euros
Soit 2 500,00 euros par action	

Le solde 106 831,52 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 874 703,53 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 250 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 01 juillet 2023.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.



L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

186 170,00 euros, soit 1 861,70 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 186 170,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

220 000,00 euros, soit 2 200,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 220 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :

300 000,00 euros, soit 3 000,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 300 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Frédéric JEANCOLAS

