



COURIAT GRELLET

Experts comptables · Conseils

Société d'Expertise Comptable
Conseil Régional de Montpellier
Société de Commissariat aux Comptes
Inscrite près la Cour d'Appel de Montpellier

138, Bd Nungesser et Coli
66000 PERPIGNAN
Tél. 04 68 54 00 44
contact@cgec66.com
www.cgec66.com

SAS + ASSURANCES

VILLA LA VIGNE

CHEMIN DE LA FAUCEILLE

66100 PERPIGNAN

Exercice du 1 janvier 2023 au 31 décembre 2023

COMPTES ANNUELS

*certifié conforme
à l'original*

Désignation de l'entreprise : <u>SAS + ASSURANCES</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>				
Adresse de l'entreprise <u>VILLA LA VIGNE 66100 PERPIGNAN</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>				
Numéro SIRET* <u>81171905300027</u>			Néant <input type="checkbox"/> *			
			Exercice N clos le, 31/12/2023			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3		
Capital souscrit non appelé		AA				
TOTAL (I)						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC		
		Frais de développement*	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	27 712	39 435
		Fonds commercial (1)	AH	AI		17 350
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	174 619	232 126
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		24 393
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	77 320	185 830
Immobilisations en cours		AV	AW			
Avances et acomptes		AX	AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT		
		Autres participations	CU	CV		10 000
	Créances rattachées à des participations	BB	BC			
	Autres titres immobilisés	BD	BE			
	Prêts	BF	BG			
Autres immobilisations financières*	BH	BI	64 516	64 516		
TOTAL (II)		BJ	BK	279 652	573 649	
ACTIF CIRCUULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM		
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	19 194	
		Autres créances (3)	BZ	CA	309 516	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE	273 948	
	Disponibilités	CF	CG	373 734		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	7 557		
	TOTAL (III)	CJ	CK	983 949		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	1A	279 652	1 557 598	
Renvois : (1) Dont droit au bail :	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP	(3) Part à plus d'1 an :	CR		
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

OM

Désignation de l'entreprise		SAS + ASSURANCES		Néant <input type="checkbox"/> *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :)		DA	25 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	100 000	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)		DC		
	Réserve légale (3)		DD	2 500	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1)		DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)		DG	255 058	
	Report à nouveau		DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	222 176	
	Subventions d'investissement		DJ		
	Provisions réglementées *		DK		
			DL	TOTAL (I) 604 734	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM		
	Avances conditionnées		DN		
			DO	TOTAL (II)	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	32 949	
	Provisions pour charges		DQ		
			DR	TOTAL (III) 32 949	
DETTES (4)	Emprunts obligatoires convertibles		DS		
	Autres emprunts obligataires		DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	586 048	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)		DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	30 442	
	Dettes fiscales et sociales		DY	300 104	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
Compte régul.	Autres dettes		EA	3 321	
	Produits constatés d'avance (4)		EB		
		EC	TOTAL (IV) 919 914		
Ecart de conversion passif *		ED	TOTAL (V)		
		EE	TOTAL GÉNÉRAL (I à V) 1 557 598		
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
			Ecart de réévaluation libre	1D	
			Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		1F	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1G	471 863	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		1H		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

on

+ ASSURANCES

SAS au capital de 25 000 euros,
immatriculée au RCS de PERPIGNAN sous le numéro 811 719 053,
dont le siège social est situé : CHE DE LA FAUCEILLE, VILLA LA VIGNE, 66100 PERPIGNAN

**TEXTE DE LA RÉOLUTION
D'AFFECTION DU RÉSULTAT
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE
EN DATE DU 25 JUIN 2024**

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023

L'Assemblée générale prend acte que les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à son approbation, font ressortir un bénéfice de 222 176,48 euros.

L'Assemblée générale décide d'affecter l'intégralité du bénéfice de l'exercice, soit 222 176,48 euros, en totalité au compte « Autres réserves ».

Compte tenu de cette décision, le compte « Autres réserves » présentera désormais un solde créditeur de 477 234,37 euros.

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale rappelle qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des voix.

Les Dirigeants

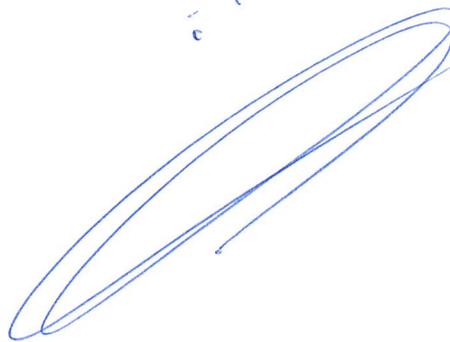
Zone de signature



Certifié conforme

ANNEXES JURIDIQUES

certifié conforme
à l'original

A large, stylized handwritten signature or scribble in blue ink, consisting of several overlapping loops and lines.

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS
 MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS
 MOUVEMENT DES DÉPRÉCIATIONS, PROVISIONS
 ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
 ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
 ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET INDEMNITÉS ASSIMILÉS
 MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS, LES ENGAGEMENTS DE
 CRÉDIT-BAIL AINSI QUE LES GARANTIES REÇUES ET/OU DONNÉES
 COMMENTAIRES

	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX IMMOBILISATIONS	0		
MOUVEMENT DES POSTES DES COMPTES RELATIFS AUX AMORTISSEMENTS	0		
MOUVEMENT DES DÉPRÉCIATIONS, PROVISIONS	0		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
ENGAGEMENTS DE RETRAITE ET INDEMNITÉS ASSIMILÉS	0		
MONTANT DES ENGAGEMENTS FINANCIERS, LES ENGAGEMENTS DE CRÉDIT-BAIL AINSI QUE LES GARANTIES REÇUES ET/OU DONNÉES	0		
COMMENTAIRES			NA

em

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

00934 - SAS + ASSURANCES

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A	IMMOBILISATIONS	TOTAL	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	333 289.49		217 345.40
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions				
	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		1 920.83		163 467.43
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport		74 153.55		14 775.56
	Matériel de bureau & mobilier informatique		28 434.01		3 378.99
Emballages récupérables & divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL		104 508.39		181 621.98
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				10 000.00
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières			42 316.00	
	TOTAL		42 316.00		32 200.00
TOTAL GENERAL			480 113.88		431 167.38

CADRE B	IMMOBILISATIONS	TOTAL	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		35 000.00	515 634.89	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions					
	Sur sol propre					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Inst. gal. agen. amé. divers		1 202.03		164 186.23	
	Autres immos corporelles					
	Matériel de transport		3 381.31		85 547.80	
	Mat. bureau, inform., mobilier		18 397.16		13 415.84	
Emb. récupérables & divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
	TOTAL		22 980.50		263 149.87	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				10 000.00	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				64 516.00	
	TOTAL				74 516.00	
TOTAL GENERAL			57 980.50		853 300.76	

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	107 356.08	94 975.46		202 331.54
TOTAL	107 356.08	94 975.46		202 331.54
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	1 634.35	14 042.82	1 202.03	14 475.14
Matériel de transport	39 586.99	18 890.89	3 381.31	55 096.57
Mat. bureau et informatiq., mob.	20 814.18	5 331.32	18 397.16	7 748.34
Emballages récupérables divers				
TOTAL	62 035.52	38 265.03	22 980.50	77 320.05
TOTAL GENERAL	169 391.60	133 240.49	22 980.50	279 651.59

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS		Différentiel de durée	REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	64 516.00		64 516.00
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	19 194.08	19 194.08	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	7 350.00	7 350.00	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres			
	coll. publiques			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	302 165.74	302 165.74		
Charges constatées d'avance	7 557.32	7 557.32		
TOTAUX		400 783.14	336 267.14	64 516.00
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	586 047.88	137 996.17	335 099.47	112 952.24
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		30 441.56	30 441.56		
Personnel & comptes rattachés		115 868.56	115 868.56		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		128 325.38	128 325.38		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Obligations cautionnées Autres impôts, tax & assimilés	44 944.00	44 944.00		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		3 321.49	3 321.49		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		919 914.44	471 862.73	335 099.47	112 952.24
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	456 865.58			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	110 882.34			
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés				

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	63 570.42					63 570.42
Assurances à échoir	3 498.50					3 498.50
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	23 091.43					23 091.43
Contrats de locations financement	31 327.20					31 327.20
TOTAL (1)	121 487.55					121 487.55
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	121 487.55					121 487.55