

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST DENIS DE LA REUNION - 9741 -
Documents comptables (B-S) - Dépôt le 26/08/2024 - B2024/007927 - 1990 B 00083 - 353 366
321 - 3A ASSURANCES

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023			31/12/2022
		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	291 985	261 150	30 835	52 038
	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)	3 188 947	261 150	2 927 798	2 949 000
	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	57 225		57 225	53 404
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	556 836		556 836	497 879
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	86 396		86 396	76 972
	Charges constatées d'avance	14 637		14 637	13 425
	TOTAL (III)	715 093		715 093	641 680
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		3 904 041	261 150	3 642 891	3 590 681
(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

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	936 747	936 747
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	713 385	713 385
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	69 960	53 325
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	99 741	133 673
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	582 877	332 704
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	2 402 710	2 169 835
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)	795 156	821 649
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	98 632	91 552
	Dettes fiscales et sociales	149 574	119 249
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	196 820	398 424
	Produits constatés d'avance (1)		(10 028)
	Total des dettes	1 240 181	1 420 846
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 642 891	3 590 681
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	582 876,60	332 704,10
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	578 850	712 622
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 833 729		2 833 729	1 976 279
	Montant net du chiffre d'affaires	2 833 729		2 833 729	1 976 279
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			12 000	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			3 850	2 119
	Autres produits			17	40
	Total des produits d'exploitation (1)			2 849 596	1 978 438
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			163	
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			873 227	453 341
	Impôts, taxes et versements assimilés			30 993	17 130
	Salaires et traitements			894 618	855 073
	Charges sociales du personnel			169 173	140 214
	Cotisations personnelles de l'exploitant			107 677	38 961
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			28 623	27 767
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			8	431
	Total des charges d'exploitation (2)			2 104 482	1 532 916
RESULTAT D'EXPLOITATION				745 114	445 522

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		745 114	445 522
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	54 473	8 249
	Total des produits financiers	54 473	8 249
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	21 836	12 934
	Total des charges financières	21 836	12 934
RESULTAT FINANCIER		32 637	(4 685)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		777 750	440 837
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		1 619
	Total des produits exceptionnels		1 619
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	45 702	5 575 1 398
	Total des charges exceptionnelles	45 702	6 973
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(45 702)	(5 354)
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		149 172	102 779
TOTAL DES PRODUITS		2 904 069	1 988 306
TOTAL DES CHARGES		2 321 192	1 655 602
RESULTAT DE L'EXERCICE		582 877	332 704

(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

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 **3 642 891** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 904 069** euros et un total **charges** de **2 321 192** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **582 877** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

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		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			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		2 049			105 700
	Matériel de transport	83 128					83 128
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	97 786		6 991		1 619	103 157
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	284 565		9 039		1 619	291 985
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		3 181 527		9 039		1 619	3 188 947

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			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	85 308	8 028		93 335
	Matériel de transport	73 152	7 900		81 052
	Matériel de bureau, mobilier	74 067	12 695		86 763
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	232 527	28 623		261 150
TOTAL		232 527	28 623		261 150

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 autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	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		31/12/2023	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

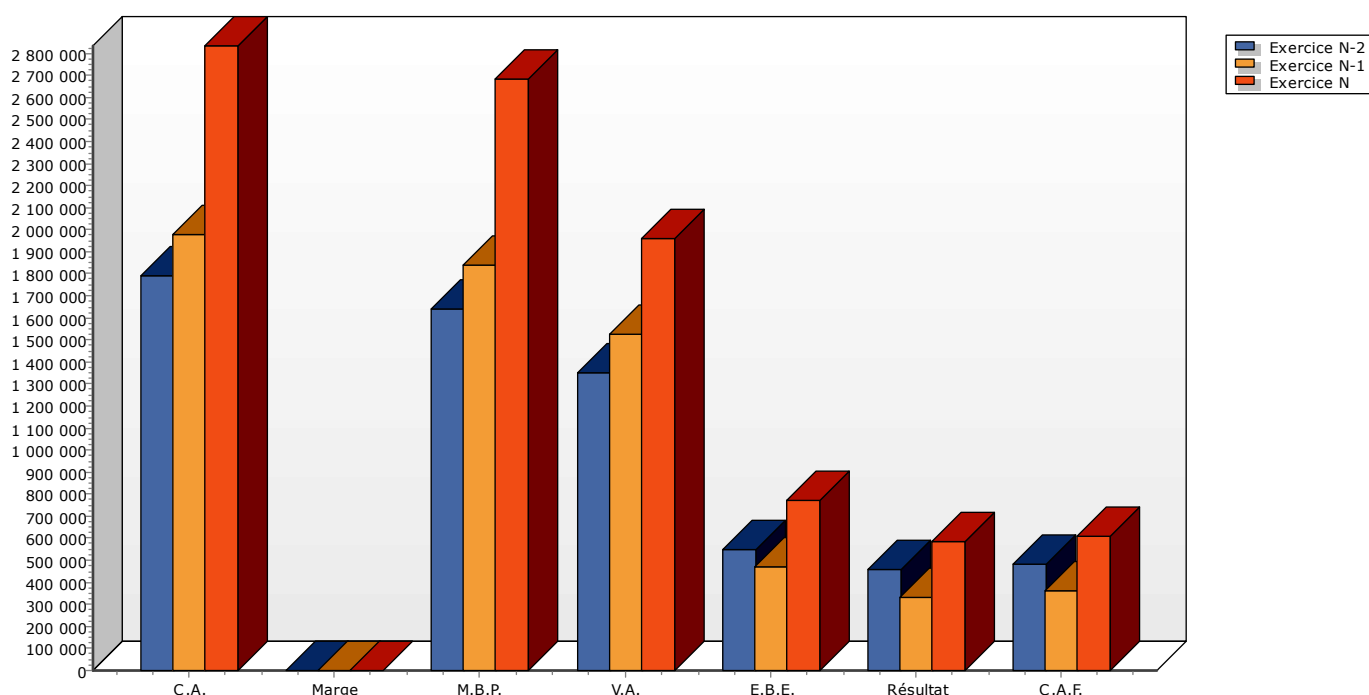
Effectif moyen

		31/12/2023	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

	31/12/2023	31/12/2022	Variation	N/N-1	31/12/2021
Nombre de mois	12	12			12
Chiffre d'affaires	2 833 729	1 976 279	857 451	43,39	1 788 446
Marge commerciale % sur vente de marchandises					
Marge brute de production % sur production	2 682 584 94,67	1 839 713 93,09	842 872	45,82	1 641 540 91,79
Valeur ajoutée % sur CA	1 960 339 69,18	1 522 938 77,06	437 402	28,72	1 351 897 75,59
Excédent brut d'exploitation % sur CA	769 878 27,17	471 560 23,86	298 318	63,26	549 133 30,70
Résultat net comptable % sur CA	582 877 20,57	332 704 16,83	250 173	75,19	456 498 25,52
Capacité d'autofinancement	611 499	360 250	251 250	69,74	485 238
Besoin en fonds de roulement Nombre de jours de CA	183 672 23,33	(34 489) (6,28)	218 161	-632,56	71 765 14,45
Rotations (en jours) - Stock marchandises - Stock produits finis - Crédit fournisseurs - Crédit clients	40,65	72,70			36,16



Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
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

		31/12/2023	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	1 769	1 769	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	917	917	
	Groupe et associés	1 302	1 302	
	Débiteurs divers	552 848	552 848	
	Charges constatées d'avances	14 637	14 637	
	TOTAL DES CREANCES	578 986	578 986	
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	1 302		

		31/12/2023	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	795 156	133 825	505 353	155 978
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	98 632	98 632		
	Personnel et comptes rattachés	41 879	41 879		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	67 051	67 051		
	Impôts sur les bénéfices	22 719	22 719		
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	17 924	17 924		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	196 820	196 820		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 240 181	578 850	505 353	155 978
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	99 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	125 502			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

3A ASSURANCES
Société à responsabilité limitée au capital de 936 747,25 euros
Siège social : 72 B RUE JULES AUBER
97400 SAINT-DENIS
353 366 321 RCS SAINT-DENIS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 16 MAI 2024

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 499 621,60 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	499 621,60 euros
A la réserve légale	23 714,68 euros

Solde	475 906,93 euros
A titre de dividendes aux associés	400 000,00 euros
Soit 6,51 euros par part sociale	

Le solde	75 906,93 euros
Auquel s'ajoute	
Le compte « autres réserves »	99 740, 93 euros
Solde	175 647,86 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 175 647,86 euros.	
Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 1 919 455,05 euros.	

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 368 313 euros.
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 non-éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 31 687 euros.

Ce dividende sera 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 31/12/2022

Montant distribué : 350 000,00 euros, soit environ 5,70 euros par part sociale

Montant Eligible à l'abattement de 40% : 350 000,00 euros

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 16 mai 2024.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

