

Bordereau attestant l'exactitude des informations - MELUN - 7702 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 31/07/2024 - 10061 - 2014 D 00518 - 804 599 793 - 360 DEGRES SECURITE

Certifiée Conforme.

360 DEGRES SECURITE

2, ruelle Barrot

77150 FEROLLES ATTILY

360 DEGRES SECURITE SC

Conseil, formation et coaching
2 RUELE BARROT

77150 FEROLLES ATTILY

Comptes annuels au 31/12/2023

Siret : 80459979300028

Code APE :



Sommaire

DESIGNATION	NOTES	PAGES
Documents de synthèse		
Bilan		3
Compte de résultat		5
Annexe		
Principes, règles et méthodes comptables	20	8
Notes sur l'actif		8
Immobilisations	31	8
Stocks	32	9
Créances	34	10
Comptes de régularisation actif	36	10
Notes sur le compte de résultat		10
Produits exceptionnels	55	10
Autres informations	60	10



Documents de synthèse

BILAN ACTIF

				Note	Exercice N, clos le :		31/12/2023	31/12/2022
					Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)				30				
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement		31				
		Frais de développement						
		Concessions, brevets et droits similaires						
		Fonds commercial (1)						
		Autres immobilisations incorporelles						
		Immobilisations incorporelles en cours						
		Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains			2 210 110 324	2 210 19 942	90 382	24 304
		Constructions						
		Installations techniques, matériel et outillage industriels						
		Autres immobilisations corporelles						
		Immobilisations en-cours						
	Avances et acomptes							
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)						
		Autres participations						
		Créances rattachées à des participations						
		T.I.A.P						
		Autres titres immobilisés						
Prêts								
Autres immobilisations financières								
Total (II)				112 534	22 152	90 382	24 304	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements		32				
		En-cours de production de biens						
		En-cours de production de services						
		Produits intermédiaires et finis						
		Marchandises						
	Avances et acomptes versés		33					
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)		34	60 802 419 927		60 802 419 927	43 200 366 115
		Autres créances (3)						
Capital souscrit et appelé, non versé								
DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)		35	299 954		299 954	253 899	
	Instruments de trésorerie							
	Disponibilités							
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)		36	2 160		2 160		
	Total (III)			782 843		782 843	663 214	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		36					
	Primes de remboursement d'obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
	TOTAL GENERAL (I à VI)				895 377	22 152	873 225	687 518
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an			
Clause de réserve de propriété		Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

BILAN PASSIF

	Note	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 1 000)		1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :)			
Réserve légale (3)		100	100
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours)	40		
Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants)			
Report à nouveau		584 321	443 091
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		232 015	195 031
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total (I)		817 437	639 221
AUTRES FONDS PROPRES			
Produit des émissions de titres participatifs	41		
Avances conditionnées			
Total (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques	42		
Provisions pour charges			
Total (III)			
DETTES (4)			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			
Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)		76	76
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	43		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 631	5 670
Dettes fiscales et sociales		51 082	42 551
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Comptes régul. Produits constatés d'avance (4)	44		
Total (IV)		55 788	48 297
Ecarts de conversion passif (V)	44		
TOTAL GENERAL (I à V)		873 225	687 518
Renvois			
(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital			
(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)			
Ecart de réévaluation libre			
Réserve de réévaluation (1976)			
(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		55 788	48 297
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP			

360 DEGRES SECURITE

2, ruelle Barrot

77150 FEROLLES A THILLY

COMPTE DE RESULTAT

					Note	31/12/2023	31/12/2022
Nombre de mois de la période						12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 - France	2 - Exportation	50	Total	Total
	Ventes de marchandises		631 871			631 871	478 317
	Production vendue	biens					
		services					
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)		631 871			631 871	478 317
	Production stockée					1	522
	Production immobilisée						
	Subventions d'exploitation						
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						
Autres produits (1) (11)							
Total des produits d'exploitation (2) (I)					631 871	478 839	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)				51	299 129	213 142
	Variation de stock (marchandises)						
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)						
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)						
	Impôts, taxes et versements assimilés						
	Salaires et traitements						
	Charges sociales (10)						
	Dotations aux amortissements sur immobilisations						
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations						
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant						
	Dotations aux provisions						
Autres charges (12)				62	11		
Total des charges d'exploitation (4) (II)					326 550	218 009	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					305 322	260 830	
OPERATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				52		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				53	3 526	122
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						
	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 (V)					3 526	122	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				54		
	Intérêts et charges assimilées (6)						
	Différences négatives de change						
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
	Total des charges financières (VI)						
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					3 526	122	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					308 848	260 952	

COMPTE DE RESULTAT

		Note	31/12/2023	31/12/2022
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	55	273	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels (VII)		273	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			656
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	56	1 200	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
	Total des charges exceptionnelles (VIII)		1 200	656
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			-927	-656
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	57		
	Impôts sur les bénéfices (X)	58	75 906	65 265
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)			635 671	478 961
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)			403 656	283 930
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)			232 015	195 031

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	(2)	Dont - Produits de locations immobilières		
		- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	(3)	Dont - Crédit-bail mobilier		
		- Crédit-bail immobilier		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		
	(9)	Dont transferts de charges		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
	(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives		
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes	631 870,62	478 316,84
	(15)	Résultat en Euros et centimes	232 015,44	195 030,66

360 DEGRES SECURITE

2, ruelle Barrot

77150 FEROLLES APILLY



Annexe

Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués selon leur coût d'acquisition (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Note 31 - Immobilisations

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Fonds Commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
Total				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 210			2 210
- Autres instal, agencements, aménagements divers				
- Matériel de transport	24 500	79 346		103 846
- Autres immobilisations corporelles	6 478			6 478
Total	33 188	79 346		112 534
<u>Immobilisations financières</u>				
Immobilisations financières				
Total				
Total général	33 188	79 346		112 534

360 DEGRES SECURITE

2, ruelle Barrot

77150 FERROLLES AUVILLY

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Immobilisations incorporelles				
Total				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 210			2 210
- Autres instal, agencements, aménagements divers				
- Matériel de transport	762	12 702		13 465
- Autres immobilisations corporelles	5 912	566		6 478
Total	8 884	13 269		22 152
Total général	8 884	13 269		22 152

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 33 188	+ 8 884	+ 24 304
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 79 346		+ 79 346
Dotation de l'exercice		+ 13 269	- 13 269
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 112 534	= 22 152	= 90 382

Détail des acquisitions de l'exercice

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
Autres immobilisations corporelles			
porsche	79 346		
Total	79 346		
Total général	79 346		

Note 32 - Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré-premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour où la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

360 DEGRES SECURITE

2, ruelle Barpt

77150 FEROLLES ATTILLY

Note 34 - Créances

Les créances 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.

Note 36 - Comptes de régularisation actif

Détail des charges constatées d'avance

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
SALESFORME 01-01 AU 31-12-24	01/01/2024		2 160		
Total			2 160		

Note 55 - Produits exceptionnels

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel en égard à leurs montants.

Note 60 - Autres informations

Détail des charges à payer

Désignation	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	4 320
??	4
Total	4 324

360 DEGRES SECURITE
2, rue de la Barre
77150 MEROLLES ATTILLY

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	60 802	60 802	
Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie (antérieurement constituée))			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	1 802	1 802	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	417 051	417 051	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	1 075	1 075	
Charges constatées d'avance	2 160	2 160	
Totaux	482 890	482 890	
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice			
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)	417 051		

Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)				
à 1 an max. à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 631	4 631		
Personnel et comptes rattachés	29	29		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	191	191		
Impôts sur les bénéfices	22 844	22 844		
Taxe sur la valeur ajoutée	28 014	28 014		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4	4		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	76	76		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	55 789	55 789		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		

360 DEGRES SECURITE

2, rue de Barrot

77150 FEROLLES ATTILLY

360 DEGRES SECURITE

S.C. au capital de 1 000,00 Euros

Siège social : 2 Ruelle Barrot
77150 FEROLLES-ATTILLY

R.C.S : 804 599 793

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15/06/2024
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

DEUXIEME RESOLUTION

L'exercice écoulé fait ressortir un bénéfice de 232 015.44 € que nous vous proposons d'affecter de la façon suivante :

Résultat de l'exercice	232 015.44 €
Report à nouveau antérieur	584 321.27 €
TOTAL.....	816 336.71 €
Distribution de dividendes	
M Alexandre RUBAS	0.00 €
SC RUBAS Holding	0.00 €
Mme Delphine RUBAS	0.00 €
Réserve légale	0.00 €
Report à nouveau	816 336.71 €
TOTAL.....	816 336.71 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme,

360 DEGRES SECURITE
2, ruelle Barrot
77150 FEROLLES ATTILLY

La Gérance : M Franck RUBAS

360 DEGRES SECURITE

S.C. au capital de 1 000,00 Euros

Siège social : 2 Ruelle Barrot
77150 FEROLLES-ATTILLY

R.C.S : 804 599 793

RAPPORT SPECIAL DE LA GERANCE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15/06/2024

Messieurs,

En application des dispositions de l'article L223/19 et suivants du Code de Commerce, nous avons l'honneur de porter à votre connaissance les conventions visées auxdits articles :

Au cours de l'exercice écoulé et des précédents, des locaux loués dont les loyers sont versés à M Alexandre RUBAS et Mme Delphine RUBAS, à des conditions normales et ce depuis le 09 juin 2016.

Pour l'exercice clos au 31/12/2023 : les loyers perçus sont de 11 656 €

Fait à FEROLLES ATTILLY

Le 15/06/2024

360 DEGRES SECURITE

2. ruelle Barrot

77150 FEROLLES ATTILLY

La Gérance : M Franck RUBAS

PROCES VERBAL DE LA REUNION DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15/06/2024

Le 15/06/2024 à 9 heures, au siège social, à FEROLLES ATTILLY les associés de la SC 360 Degrés SECURITE au capital de 1000 €, divisé en 1000 parts sociales de 1 € chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire sur convocation de la Gérance.

SONT PRESENTS sur un total de 1000 parts sociales :

- M Alexandre RUBAS propriétaire de 800 part(s) sociale(s)
- SC RUBAS Holding propriétaire de 100 part(s) sociale(s)
- Mme Delphine RUBAS propriétaire de 100 part(s) sociale(s)

Tous les associés étant présents ou représentés, l'Assemblée peut valablement délibérer et en conséquence, est déclarée régulièrement constituée.

M Franck RUBAS préside la réunion en sa qualité de Gérant.

M Franck RUBAS rappelle que les associés sont réunis à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant:

- Approbation desdits comptes et conventions, quitus à la Gérance,
- Affectation des résultats.

M Franck RUBAS dépose devant l'Assemblée et met à la disposition de ses membres:

- Une copie de la lettre de convocation des associés,
- L'inventaire et les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) arrêtés au 31 décembre 2023,
- Le rapport de gestion et le rapport spécial de la Gérance,
- Le texte des résolutions proposées à l'Assemblée.

M Franck RUBAS précise que tous les documents prescrits ont été adressés aux associés et tenus à leur disposition au siège social dans les délais légaux.

L'Assemblée, sur sa demande, lui donne acte de ses déclarations et reconnaît la validité de la convocation.

Lecture est ensuite donnée du rapport de gestion et du rapport spécial de la Gérance.

Enfin, M Franck RUBAS déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour:

PREMIERE RESOLUTION

La collectivité des associés, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion de la Gérance relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2023, approuve les comptes de cet exercice tels qu'ils ont été présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice de 232 015.44 €. Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport. En conséquence, elle donne à la Gérance quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'exercice écoulé fait ressortir un bénéfice de 232 015.44 € que nous vous proposons d'affecter de la façon suivante :

Résultat de l'exercice	232 015.44 €
Report à nouveau antérieur	584 321.27 €
TOTAL.....	816 336.71 €
Distribution de dividendes	
M Alexandre RUBAS	0.00 €
SC RUBAS Holding	0.00 €
Mme Delphine RUBAS	0.00 €
Réserve légale	0.00 €
Report à nouveau	816 336.71 €
TOTAL.....	816 336.71 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

La collectivité des associés, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les conventions visées à l'article 50 de la loi du 24 juillet 1966, prend acte que ce rapport ne mentionne l'existence d'aucune convention.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 10 heures.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, lequel a été signé par tous les associés présents ou leurs mandataires, après lecture.

SC au capital de 1000 €
Siège social: 2 ruelle Barrot
77150 FEROLLES ATTILLY
R.C.S. 804 599 793 MELUN

**RAPPORT DE GESTION DE LA GERANCE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU
15/06/2024**

Messieurs,

Nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire conformément aux dispositions de la Loi et des statuts de votre Société à l'effet de vous demander d'approuver les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024.

Les convocations prescrites vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents et pièces prévus qui ont, en outre, été tenus à votre disposition au siège social dans les délais légaux.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

RESULTATS - AFFECTATION

L'exercice écoulé fait ressortir un bénéfice de 232 015.44 € que nous vous proposons d'affecter de la façon suivante :

Résultat de l'exercice	232 015.44 €
Report à nouveau antérieur	584 321.27 €
TOTAL.....	816 336.71 €
Distribution de dividendes	
M Alexandre RUBAS	0.00 €
SC RUBAS Holding	0.00 €
Mme Delphine RUBAS	0.00 €
Réserve légale	0.00 €
Report à nouveau	816 336.71 €
TOTAL.....	816 336.71 €

Nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions complémentaires ou explications que vous jugerez utiles.

Nous allons maintenant vous présenter plus en détail les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) que nous soumettons à votre approbation.

Vous trouverez dans l'Annexe toutes explications complémentaires.

Nous vous invitons à voter le texte des résolutions que nous soumettons maintenant à votre approbation.

Fait à FEROLLES ATTILLY

Le 15/06/2024

360 DEGRES SECURITE
2, ruelle Barrot
77150 FEROLLES ATTILLY

La Gérance: M Franck RUBAS

360 DEGRES SECURITE

S.C. au capital de 1 000,00 Euros

Siège social : 2 Ruelle Barrot
77150 FEROLLES-ATTILLY

R.C.S : 804 599 793

Rapport de gestion sur les opérations de l'exercice clos le 31/12/2023

Chers associés,

Conformément à la loi et aux statuts, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31/12/2023 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques à celles retenues pour l'exercice précédent.

L'annexe aux comptes annuels comporte toutes explications complémentaires.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Au cours de cet exercice social, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de **631 871** Euros contre 478 317 Euros au titre de l'exercice précédent.

Nos charges d'exploitation se sont élevées globalement à **326 550** Euros, et les plus significatives sont les suivantes :

- Les autres achats et charges externes ressortent à **299 129 €** Euros au 31/12/2023 contre **213 020** Euros pour l'exercice précédent.
- Les impôts et taxes ressortent à **6 283** Euros au 31/12/2023 contre **1 875** Euros pour l'exercice précédent.
- Les dotations aux amortissements et provisions, quant à elles, ressortent à **13 269** Euros au 31/12/2021 contre 2 685 Euros pour l'exercice précédent.

Le résultat financier de l'exercice s'élève à **3 526** Euros, contre **122** Euros pour l'exercice précédent.

En conséquence, et après déduction de toutes charges, impôts, et amortissements, notre résultat net se solde par un bénéfice de **232 015** Euros.

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun événement important n'est survenu depuis la clôture de l'exercice.

EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Les efforts de prospections et de fidélisations de la clientèle permettent d'espérer le maintien de l'activité pour 2024.

ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Notre société ne procède pas à des travaux de recherche et de développement.

ACTIVITES DES FILIALES

Notre société ne détient aucune filiale.

AFFECTATION DU RESULTAT

L'exercice clos le **31/12/2023** fait ressortir un **bénéfice** de **232 015** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **584 321** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **816 336** Euros.

Nous vous proposons d'affecter ce résultat de la manière suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de **816 336** Euros

Il convient de vous informer qu'à compter du 1er janvier 2013, les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et que, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du Code général des impôts, est mis en place un prélèvement forfaitaire obligatoire de 12.8 %, non libératoire, et imputable ultérieurement sur l'impôt sur le revenu. Les personnes et revenus concernés par ce nouveau prélèvement sont précisés.

De plus, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes, imposés au barème progressif de l'impôt sur le revenu, qu'ils soient éligibles ou non à l'abattement de 40 %, sont retenus à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France ; ils devront être versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons les dividendes versés au titre des trois précédents exercices :

- 2022 : **53 800 €**
- 2021 : **93 300 €**
- 2020 : **44 650 €**

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge une somme de 12 702 Euros, correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Nous allons également vous présenter le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce. Votre Commissaire aux Comptes a été dûment avisé de ces conventions qu'il a décrites dans son rapport spécial.

INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

Les comptes de la société 360 DEGRES SECURITE étant certifié par TCHEUDJOU Hilaire, Commissaire aux Comptes, implique que nous sommes tenues de publier des informations sur les délais de paiement des fournisseurs ou des clients depuis le 01/09/2014 (art. L441-6-1, al.1).

A ce titre vous trouverez un tableau récapitulatif indiquant la décomposition à la clôture des deux derniers exercices du solde des dettes à l'égard des fournisseurs par date d'échéance (art. D441-4).

Voir annexe 1

Nous allons maintenant vous présenter les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation.

CONCLUSION

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre gérant, pour l'exercice écoulé.

Fait à Férolles Attilly le 15/06/2024

360 DEGRES SECURITE
2, ruelle Barot
77150 FEROLLES ATTILLY

La gérance : M Franck RUBAS

360 DEGRES SECURITE

Société civile au capital de 1 000 €
2 ruelle Barrot 77150 FEROLLES ATTILLY
R.C.S. MELUN 804 599 793

**RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31/12/2023

360 DEGRES SECURITE

Société Civile au capital de 1 000 €

Siège social : 2 RUELLE BARROT**77150 FEROLLES-ATTILLY**

804599793

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**SUR LES COMPTES ANNUELS***Exercice clos au 31/12/2023*

Aux associés,

En exécution de la mission complémentaire qui nous a été confiée par votre assemblée du 21 septembre 2021 dans le cadre des dispositions de l'article L. 820-3-1 du code de commerce, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2023, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société 360 degrés, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par l'assemblée générale ordinaire. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

Nous précisons que l'exercice 2023 est comprise dans la période régularisation.

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par AGO, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société Civile 360 DEGRES SECURITE relatifs à l'exercice clos le 31/12/2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la Société Civile 360 DEGRES SECURITE à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/01/2023 au 31/12/2023 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes,

sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

L'analyse du contrôle interne de l'entreprise et les procédures de confirmations des principaux fournisseurs, que nous avons mis en œuvre, nous permettent d'accepter la méthode et les estimations, sous-tendant la comptabilisation des opérations significatives de l'exercice.

Concernant les comptes clients sur la base des éléments disponibles au jour de l'arrêté du compte nous estimons que l'appréciation retenue par la société du risque client est raisonnable.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société¹ à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société¹ ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par l'Assemblée Générale.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatifs à l'audit des comptes annuels.

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société² à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à EVRY-COURCOURONNES,
Le 30 juin 2024

Le Commissaire aux comptes

Hilaire TCHEUDJOU



Hilaire TCHEUDJOU
Commissaire aux Comptes Inscrit
auprès de la Cour d'Appel de Paris
1 avenue du bois de l'épine
91000 Evry-Courcouronnes
Tél : 06 03 36 6409
Email: hilaire@cabinet-cht.com



BILAN ACTIF

				Note	Exercice N, clos le :		31/12/2023	31/12/2022
					Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé (I)				30				
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement		31				
		Frais de développement						
		Concessions, brevets et droits similaires						
		Fonds commercial (1)						
		Autres immobilisations incorporelles						
		Immobilisations incorporelles en cours						
		Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains			2 210	2 210	90 382	24 304
		Constructions						
		Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles								
Immobilisations en-cours								
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Avances et acomptes							
	Participations (méthode de mise en équival.)							
	Autres participations							
	Créances rattachées à des participations							
	T.I.A.P							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts							
Autres immobilisations financières								
Total (II)					112 534	22 152	90 382	24 304
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements		32				
		En-cours de production de biens						
		En-cours de production de services						
		Produits intermédiaires et finis						
		Marchandises						
	CREANCES	Avances et acomptes versés		33				
		Clients et comptes rattachés (3)		34	60 802	419 927	60 802	43 200
		Autres créances (3)						
	Capital souscrit et appelé, non versé			419 927		366 115		
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)		35				
Instruments de trésorerie								
Disponibilités								
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)		36	2 160		2 160		
	Total (III)			782 843		782 843	663 214	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		36					
	Primes de remboursement d'obligations (V)							
	Ecart de conversion actif (VI)							
	TOTAL GENERAL (I à VI)				895 377	22 152	873 225	687 518
Renvois : (1) Dont droit au bail			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an			
Clause de réserve de propriété		Immobilisations :	Stocks :		Créances :			



BILAN PASSIF

		Note	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 1 000)		1 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
	Ecart de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :)			
	Réserve légale (3)		100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles			
	Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours)	40		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants)			
	Report à nouveau		584 321	443 091
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		232 015	195 031
	Subventions d'investissement			
	Provisions réglementées			
	Total (I)		817 437	639 221
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs	41		
	Avances conditionnées			
	Total (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques	42		
	Provisions pour charges			
	Total (III)			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)		76	76
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	43		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 631	5 670
	Dettes fiscales et sociales		51 082	42 551
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Autres dettes			
Comptes régul	Instruments de trésorerie			
	Produits constatés d'avance (4)	44		
	Total (IV)		55 788	48 297
	Ecart de conversion passif (V)	44		
	TOTAL GENERAL (I à V)		873 225	687 518
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital			
	(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)			
	(2) Dont Ecart de réévaluation libre			
	(2) Dont Réserve de réévaluation (1976)			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		55 788	48 297
	(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP			



BILAN ACTIF DETAILLE

	Note	31/12/2023	31/12/2022	Variation (1) - (2)
Capital souscrit non appelé (I)	30			
ACTIF IMMOBILISE				
<u>Immobilisations incorporelles</u>	31			
<u>Immobilisations corporelles</u>				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
215400 MATÉRIEL OUTILLAGE INDUSTRIEL		2 210	2 210	0
281540 AMORTIS INSTAL MATÉRIEL OUT INDU		-2 210	-2 210	0
Autres immobilisations corporelles		90 382	24 304	66 078
218200 MATÉRIEL TRANSPORT		103 846	24 500	79 346
218300 MATÉRIEL BUREAU ET INFORMATIQUE		6 478	6 478	0
281820 AMORT MATÉRIEL DE TRANSPORT		-13 465	-762	-12 702
281830 AMORT MATÉRIEL DE BUREAU		-6 478	-5 912	-566
<u>Immobilisations financières</u>				
Total (II)		90 382	24 304	66 078
ACTIF CIRCULANT				
<u>Stocks</u>	32			
Avances et acomptes versés	33			
<u>Créances</u>	34			
Clients et comptes rattachés		60 802	43 200	17 602
411 Clients		60 802	43 200	17 602
Autres créances		419 927	366 115	53 812
401 Fournisseurs débiteurs		1 075	250	825
445660 TVA DEDUCTIBLE		1 802	1 802	0
445780 TVS			1 513	-1 513
451100 SC HOLDING COMPTE TRESSO		417 051	362 551	54 500
<u>Divers</u>	35			
Disponibilités		299 954	253 899	46 056
512111 CRÉDIT AGRICOLE		25 246	27 417	-2 171
512141 COMPTE 97540816844		274 708	226 482	48 226
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Charges constatées d'avance	36	2 160		2 160
486100 CHARGES D'EXPLOIT CONST. D'AVANCE		2 160		2 160
Total (III)		782 843	663 214	119 630
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	36			
Primes de remboursement d'obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL GENERAL (I À VI)		873 225	687 518	185 707



BILAN PASSIF DETAILLE

	Note	31/12/2023	31/12/2022	Variation (1) - (2)
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	40	1 000	1 000	0
101000 CAPITAL INDIVIDUEL		1 000	1 000	0
Réserve légale		100	100	0
106110 RÉSERVE LÉGALE		100	100	0
Report à nouveau		584 321	443 091	141 231
110000 REPORT A NOUVEAU CRÉDIT		584 321	443 091	141 231
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		232 015	195 031	36 985
Total (I)		817 437	639 221	178 215
AUTRES FONDS PROPRES				
Total (II)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Total (III)				
DETTES				
Emprunts et dettes financières divers	43	76	76	0
455000 COMPTE COURANT RUBAS ALEX		76	76	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 631	5 670	-1 039
401 Fournisseurs		311	5 670	-5 359
408100 FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES		4 320		4 320
Dettes fiscales et sociales		51 082	42 551	8 531
42 Personnel et comptes rattachés		29		29
421421 EN ENZO RUBAS		29		29
43 Sécurité sociale et autres organismes		191	273	-82
431000 SÉCURITÉ SOCIALE		191	273	-82
44 Etat et autres collectivités publiques		50 862	42 277	8 585
444300 ETAT SOLDE IMPOT SOCIÉTÉ		22 844	16 021	6 823
445500 TAXES S/ CA A DÉCAISSER		3 271	1 513	1 758
445710 TVA COLLECTÉE		24 743	24 743	0
448600 ??		4		4
COMPTES DE RÉGULARISATION				
Total (IV)		55 788	48 297	7 492
Ecart de conversion passif (V)	44			
TOTAL GENERAL (I À V)		873 225	687 518	185 707



COMPTE DE RESULTAT

				Note	31/12/2023	31/12/2022
Nombre de mois de la période					12	12
PRODUITS D'EXPLOITATION		1 - France	2 - Exportation		Total	Total
	Ventes de marchandises					
	Production vendue	biens				
		services	631 871		631 871	478 317
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)		631 871	50	631 871	478 317
	Production stockée					
	Production immobilisée					
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)						
Autres produits (1) (11)					1	522
Total des produits d'exploitation (2) (I)					631 871	478 839
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
	Variation de stock (marchandises)					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)					
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)				299 129	213 142
	Impôts, taxes et versements assimilés				6 283	1 875
	Salaires et traitements			51	6 588	
	Charges sociales (10)				1 220	296
	Dotations aux amortissements sur immobilisations				13 269	2 685
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
	Dotations aux provisions					
	Autres charges (12)				62	11
Total des charges d'exploitation (4) (II)					326 550	218 009
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					305 322	260 830
OPERATIONS COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			52		
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				3 526	122
	Autres intérêts et produits assimilés (5)			53		
	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 (V)					3 526	122
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (6)			54		
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières (VI)						
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					3 526	122
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					308 848	260 952



COMPTE DE RESULTAT

	Note	31/12/2023	31/12/2022
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			
Produits exceptionnels sur opérations en capital	55	273	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels (VII)		273	
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			656
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	56	1 200	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions			
Total des charges exceptionnelles (VIII)		1 200	656
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		-927	-656
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	57		
Impôts sur les bénéfices (X)	58	75 906	65 265
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)		635 671	478 961
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		403 656	283 930
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)		232 015	195 031

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières	
			- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier	
			- Crédit-bail immobilier	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		
	(6 bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 bis du C.G.I.)		
	(9)	Dont transferts de charges		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		
	(13)	Dont primes et cotisations complém personnelles : facultatives obligatoires		
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes		631 870,62
(15)	Résultat en Euros et centimes		232 015,44	195 030,66



COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

	Note	31/12/2023	31/12/2022	Variation (1) - (2)
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Production de services vendue France	50	631 871	478 317	153 554
706000 PRESTATIONS DE SERVICES			401 667	-401 667
706100 PRESTATIONS SERVICES HORS TVA		631 871	76 650	555 221
CHIFFRE D'AFFAIRES NET		631 871	478 317	153 554
Autres produits		1	522	-522
758000 PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE		1	522	-522
Total des produits d'exploitation (I)		631 871	478 839	153 032
CHARGES D'EXPLOITATION				
Autres achats et charges externes	51	299 129	213 142	85 986
606 Achats non stockés de matières et fournitures		6 298	3 385	2 913
606150 CARBURANT		2 304	1 241	1 063
606310 FOURNITURES D'ENTRETIEN			29	-29
606320 FOURNITURE PETIT ÉQUIPEMENT		3 739	1 953	1 786
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES		255	162	93
611 Sous traitance générale		205 155	144 085	61 070
611000 SOUS TRAITANCE		205 155	144 085	61 070
612 Redevances de crédit bail		5 404	9 891	-4 487
612000 REDEVANCES CRÉDIT BAIL		5 404	9 891	-4 487
613 Locations		11 656	9 149	2 507
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES		11 656	9 149	2 507
615 Entretien et réparations		6 456	1 847	4 608
615510 ENTRETIEN MATÉRIEL ROULANT		6 271	1 847	4 423
615580 ENTRETIEN RÉPARATION DIVERS		185		185
616 Primes d'assurance		3 224	2 548	677
616100 ASSURANCES MULTIRISQUES		3 224	2 548	677
622 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires		51 910	37 004	14 906
622000 HONORAIRES		12 070	833	11 237
622200 HONORAIRES		24 000	31 851	-7 851
622601 HONORAIRES COMPTABLES		8 640	4 320	4 320
622602 HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES		7 200		7 200
623 Publicité, publications, relations publiques		3 988	1 874	2 114
623000 ANNONCES ET INSERTIONS		3 432	146	3 286
623100 ANNONCES & INSERTIONS			527	-527
623401 CADEAUX CLIENTS TVA D BD			185	-185
623403 CADEAU CLIENTELE TVA ND BND		489	777	-288
623404 CADEAUX		66	240	-173
625 Déplacements, missions et réceptions		3 146	1 685	1 461
625100 VOYAGES & DÉPLACEMENTS		231	264	-32
625700 RÉCEPTIONS		2 915	1 421	1 494
626 Frais postaux et de télécommunications		1 285	1 175	110
626100 AFFRANCHISSEMENTS			117	-117
626200 TÉLÉPHONE		1 285	1 058	227
627 Services bancaires et assimilés		606	321	285
627700 FRAIS SUR CARTES DE CRÉDIT			-4	4



COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

	Note	31/12/2023	31/12/2022	Variation (1) - (2)
627800 AUTRES SERVICES BANCAIRES	51	606	325	281
628 Divers			178	-178
628101 COTISATIONS			178	-178
Impôts, taxes et versements assimilés		6 283	1 875	4 408
633500 VERSEMENT LIBÉRAT EXO TAXE APPRENTIS		28		28
635110 CFE		1 457	1 399	58
635822 CARTES GRISES		14	476	-462
637120 TAXES SUR VEHICULES DE TOURISME		4 784		4 784
Salaires et traitements		6 588		6 588
641100 Salaires		6 588		6 588
Charges sociales		1 220	296	925
645100 Urssaf		1 220		1 220
648700 GRATIFICATIONS UX STAGIAIRES			296	-296
Dotations aux amortissements sur immobilisations		13 269	2 685	10 584
681120 DOTATION A MORT IMMO CORPORELLES		13 269	2 685	10 584
Autres charges		62	11	50
658000 CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANT		62	11	50
Total des charges d'exploitation (II)		326 550	218 009	108 540
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		305 322	260 830	44 492
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	52			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	53	3 526	122	3 405
762000 PROD DES AUTRES IMMO FINANCIERES		3 526	122	3 405
Total des produits financiers (V)		3 526	122	3 405
CHARGES FINANCIERES				
Total des charges financières (VI)				
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)		3 526	122	3 405
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)		308 848	260 952	47 896
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	55	273		273
778800 PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS		273		273
Total des produits exceptionnels (VII)		273		273
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	56		656	-656
671200 PÉNAL. AMENDES FISCALES & PÉNALES D			656	-656
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 200		1 200
678800 CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES		1 200		1 200
Total des charges exceptionnelles (VIII)		1 200	656	544
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		-927	-656	-271
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	57			
Impôts sur les bénéfices (X)	58	75 906	65 265	10 641
695000 IMPOTS SUR BÉNÉFICES		75 906	65 265	10 641
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)		635 671	478 961	156 710



COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

	Note	31/12/2023	31/12/2022	Variation (1) - (2)
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		403 656	283 930	119 725
5 - BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)		232 015	195 031	36 985



Détail des postes



Note 31 - Immobilisations

Désignation	31/12/2023	31/12/2022
INSTALLATIONS TECHNIQUES, MATÉRIEL ET OUTILLAGE		
MATÉRIEL OUTILLAGE INDUSTRIEL	2 210	2 210
AMORTIS. INSTAL MATÉRIEL OUT INDU	-2 210	-2 210
Total		
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
MATÉRIEL TRANSPORT	103 846	24 500
MATÉRIEL BUREAU ET INFORMATIQUE	6 478	6 478
AMORT MATÉRIEL DE TRANSPORT	-13 465	-762
AMORT MATÉRIEL DE BUREAU	-6 478	-5 912
Total	90 382	24 304
Total Immobilisations	90 382	24 304

Note 34 - Créances

Désignation	31/12/2023	31/12/2022
CLIENTS ET COMPTES RATTACHÉS		
Clients	60 802	43 200
Total	60 802	43 200
AUTRES CRÉANCES		
Fournisseurs débiteurs	1 075	250
TVA DEDUCTIBLE	1 802	1 802
TVS		1 513
SC HOLDING COMPTE TRESSO	417 051	362 551
Total	419 927	366 115
Total Créances	480 729	409 315

Note 35 - Divers

Désignation	31/12/2023	31/12/2022
DISPONIBILITÉS		
CRÉDIT AGRICOLE	25 246	27 417
COMPTE 97540816844	274 708	226 482
Total	299 954	253 899
Total Divers	299 954	253 899

Note 36 - Comptes de régularisation actif

Désignation	31/12/2023	31/12/2022
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE		
CHARGES D'EXPLOIT CONST. D'AVANCE	2 160	
Total	2 160	
Total Comptes de régularisation actif	2 160	

Note 40 - Capitaux propres

Désignation	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAL SOCIAL OU INDIVIDUEL		
CAPITAL INDIVIDUEL	1 000	1 000
Total	1 000	1 000
RÉSERVE LÉGALE		
RÉSERVE LÉGALE	100	100
Total	100	100
REPORT À NOUVEAU		
REPORT A NOUVEAU CRÉDIT	584 321	443 091
Total	584 321	443 091
RÉSULTAT DE L'EXERCICE		
Résultat de l'exercice	232 015	195 031
Total	232 015	195 031
Total Capitaux propres	817 437	639 221

Note 43 - Dettes

Désignation	31/12/2023	31/12/2022
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIÈRES DIVERS		
COMPTE COURANT RUBAS ALEX	76	76
Total	76	76
FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHÉS		
Fournisseurs	311	5 670
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	4 320	
Total	4 631	5 670



Désignation	31/12/2023	31/12/2022
DETTES FISCALES ET SOCIALES		
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHÉS	29	
ENZO RUBAS	29	
SÉCURITÉ SOCIALE ET AUTRES ORGANISMES	191	273
SÉCURITÉ SOCIALE	191	273
ETAT ET AUTRES COLLECTIVITÉS PUBLIQUES	50 862	42 277
ETAT SOLDE IMPOT SOCIÉTÉ	22 844	16 021
TAXES SI CA A DÉCAISSER	3 271	1 513
TVA COLLECTÉE	24 743	24 743
??	4	
Total	51 082	42 551
Total Dettes	55 788	48 297

Note 50 - Produits d'exploitation

Désignation	31/12/2023	31/12/2022	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUCTION VENDUE SERVICES FRANCE				
PRESTATIONS DE SERVICES		401 667	-401 667	-100,00
PRESTATIONS SERVICES HORS TVA	631 871	76 650	555 221	724,36
Total	631 871	478 317	153 554	32,10
AUTRES PRODUITS				
PRODUITS DIVERS DE GESTION COURANTE	1	522	-522	-99,89
Total	1	522	-522	-99,89
Total Produits d'exploitation	631 871	478 839	153 032	31,96

Note 51 - Charges d'exploitation

Désignation	31/12/2023	31/12/2022	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES				
ACHATS NON STOCKÉS DE MATIÈRES ET FOURNITURES	6 298	3 385	2 913	86,06
CARBURANT	2 304	1 241	1 063	85,66
FOURNITURES D'ENTRETIEN		29	-29	-100,00
FOURNITURE PETIT ÉQUIPEMENT	3 739	1 953	1 786	91,47
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	255	162	93	57,23
SOUS TRAITANCE GÉNÉRALE	205 155	144 085	61 070	42,38
SOUS TRAITANCE	205 155	144 085	61 070	42,38
REDEVANCES DE CRÉDIT BAIL	5 404	9 891	-4 487	-45,36
REDEVANCES CRÉDIT BAIL	5 404	9 891	-4 487	-45,36
LOCATIONS	11 656	9 149	2 507	27,40
LOCATIONS IMMOBILIERES	11 656	9 149	2 507	27,40
ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	6 456	1 847	4 608	249,45
ENTRETIEN MATÉRIEL ROULANT	6 271	1 847	4 423	239,43
A reporter	234 784	168 358	66 427	39,46



Désignation	31/12/2023	31/12/2022	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
Report	234 784	168 358	66 427	39,46
ENTRETIEN RÉPARATION DIVERS	185	185	185	
PRIMES D'ASSURANCE	3 224	2 548	677	26,56
ASSURANCES MULTIRISQUES	3 224	2 548	677	26,56
RÉMUNÉRATIONS D'INTERMÉDIAIRES ET HONORAIRES	51 910	37 004	14 906	40,28
HONORAIRES	12 070	833	11 237	1 348,94
HONORAIRES	24 000	31 851	-7 851	-24,65
HONORAIRES COMPTABLES	8 640	4 320	4 320	100,00
HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES	7 200	7 200	7 200	
PUBLICITÉ, PUBLICATIONS, RELATIONS PUBLIQUES	3 988	1 874	2 114	112,80
ANNONCES ET INSERTIONS	3 432	146	3 286	2 255,25
ANNONCES & INSERTIONS		527	-527	-100,00
CADEAUX CLIENTS TVA D BD		185	-185	-100,00
CADEAU CLIENTELE TVA ND BND	489	777	-288	-37,02
CADEAUX	66	240	-173	-72,27
DÉPLACEMENTS, MISSIONS ET RÉCEPTIONS	3 146	1 685	1 461	86,71
VOYAGES & DÉPLACEMENTS	231	264	-32	-12,30
RÉCEPTIONS	2 915	1 421	1 494	105,10
FRAIS POSTAUX ET DE TÉLÉCOMMUNICATIONS	1 285	1 175	110	9,38
AFFRANCHISSEMENTS		117	-117	-100,00
TÉLÉPHONE	1 285	1 058	227	21,48
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILÉS	606	321	285	88,66
FRAIS SUR CARTES DE CRÉDIT		-4	4	-100,00
AUTRES SERVICES BANCAIRES	606	325	281	86,34
DIVERS		178	-178	-100,00
COTISATIONS		178	-178	-100,00
Total	299 129	213 142	85 986	40,34
IMPÔTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS				
VERSEMENT LIBÉRAT. EXO TAXE APPRENTIS	28	28	28	
CFE	1 457	1 399	58	4,15
CARTES GRISES	14	476	-462	-97,11
TAXES SUR VEHICULES DE TOURISME	4 784	4 784	4 784	
Total	6 283	1 875	4 408	235,12
SALAIRES ET TRAITEMENTS				
Salaires	6 588	6 588	6 588	
Total	6 588	6 588	6 588	
CHARGES SOCIALES				
Urssaf	1 220	1 220	1 220	
GRATIFICATIONS UX STAGIAIRES		296	-296	-100,00
Total	1 220	296	925	312,87
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS SUR IMMOBILISATIONS				
DOTATION AMORT IMMO CORPORELLES	13 269	2 685	10 584	394,17
Total	13 269	2 685	10 584	394,17



Désignation	31/12/2023	31/12/2022	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
AUTRES CHARGES				
CHARGES DIVERSES DE GESTION COURANT	62	11	50	442,46
Total	62	11	50	442,46
Total Charges d'exploitation	326 550	218 009	108 540	49,79

Note 53 - Produits financiers

Désignation	31/12/2023	31/12/2022	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUITS DES AUTRES VALEURS MOBILIERES ET CRÉANCES DE L'ACTIF IMMOBILISÉ				
PROD DES AUTRES IMMO. FINANCIERES	3 526	122	3 405	2 800,49
Total	3 526	122	3 405	2 800,49
Total Produits financiers	3 526	122	3 405	2 800,49

Note 55 - Produits exceptionnels

Désignation	31/12/2023	31/12/2022	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL				
PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	273		273	
Total	273		273	
Total Produits exceptionnels	273		273	

Note 56 - Charges exceptionnelles

Désignation	31/12/2023	31/12/2022	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS DE GESTION				
PÉNAL. AMENDES FISCALES & PÉNALES D		656	-656	-100,00
Total		656	-656	-100,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPÉRATIONS EN CAPITAL				
CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES	1 200		1 200	
Total	1 200		1 200	
Total Charges exceptionnelles	1 200	656	544	82,93

**Note 58 - Impôt sur les bénéfices**

Désignation	31/12/2023	31/12/2022	Variation (1) - (2)	% de variation (1) - (2)
IMPÔTS SUR LES BÉNÉFICES				
IMPOTS SUR BÉNÉFICES	75 906	65 265	10 641	16,30
Total	75 906	65 265	10 641	16,30
Total Impôt sur les bénéfices	75 906	65 265	10 641	16,30



Annexe

Note 10 - Annexe COVID-19

Impacts de l'épidémie sur l'activité de l'entreprise

Conformément aux dispositions du PCG1 sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire n'a pas d'impact significatif sur son activité depuis le 1er janvier 2020.

[Evoquer les raisons pour lesquelles l'activité a pu être poursuivie] :

- *Nature de l'activité indispensable (Commerces alimentaires, Aide aux personnes âgées, Pharmacies, Etablissements de santé, Merceries, Entreprises de fournitures d'emballages, Entreprises de transformation de matières plastiques : plexiglass, visières protectrices...)*
- *Zone commentaire pour l'activité*

Note 20 - Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur. L'application des conventions générales s'est fait dans le respect du principe de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les titres détenus par l'entreprise ont été comptabilisés sur la base du coût d'acquisition. A l'inventaire, si leur valeur d'évaluation retenue est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

Les stocks et en-cours sont évalués selon leur coût d'acquisition (biens acquis à titre onéreux) ou selon leur coût de production (biens produits).

Les informations complémentaires sur le bilan, le compte de résultat, ainsi que ceux relatifs aux engagements de l'entreprise et aux informations diverses sont présentées dans les notes ci-jointes.

Note 31 - Immobilisations

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Fonds Commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
Total				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 210			2 210
- Autres instal, agencements, aménagements divers				
- Matériel de transport	24 500	79 346		103 846
- Autres immobilisations corporelles	6 478			6 478
Total	33 188	79 346		112 534
<u>Immobilisations financières</u>				
Immobilisations financières				
Total				
Total général	33 188	79 346		112 534

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Immobilisations incorporelles				
Total				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 210			2 210
- Autres instal, agencements, aménagements divers				
- Matériel de transport	762	12 702		13 465
- Autres immobilisations corporelles	5 912	566		6 478
Total	8 884	13 269		22 152
Total général	8 884	13 269		22 152

Mouvements des immobilisations corporelles

Désignation	Immobilisations brutes	Amortissements	Immobilisations nettes
Au début de l'exercice	+ 33 188	+ 8 884	+ 24 304
Réévaluation de l'exercice	+		+
Investissements de l'exercice	+ 79 346		+ 79 346
Dotations de l'exercice		+ 13 269	- 13 269
Cessions ou mises hors service	-	-	-
Valeur en fin d'exercice	= 112 534	= 22 152	= 90 382

**Détail des acquisitions de l'exercice**

Désignation	Immobilisation	Crédit-bail	Location
Autres immobilisations corporelles			
porsche	79 346		
Total	79 346		
Total général	79 346		

Note 32 - Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré-premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour où la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Note 34 - Créances

Les créances 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.

Note 36 - Comptes de régularisation actif**Détail des charges constatées d'avance**

Désignation	Période		Exploitation	Financier	Exceptionnel
	du	au			
SALESFORME 01-01 AU 31-12-24	01/01/2024		2 160		
Total			2 160		

Note 55 - Produits exceptionnels

Les produits exceptionnels tiennent compte non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel en égard à leurs montants



Note 58 - Impôt sur les bénéfices

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

Désignation	Montant
Résultat de l'exercice après impôts	232 015
Impôts sur les bénéfices	+ 75 906
Supplément d'impôt lié aux distributions	+
Créances d'impôt sur les bénéfices	-
Résultat de l'exercice avant impôts	= 307 921
<u>Variation des provisions réglementées</u>	
. Provision pour investissements	
. Provision pour hausse de prix	
. Amortissements dérogatoires	
. Provisions fiscales	
. Autres provisions réglementées	
Résultat de l'exercice hors évaluations fiscales dérogatoires	= 307 921

Note 60 - Autres informations

Détail des charges à payer

Désignation	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	4 320
??	4
Total	4 324

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	60 802	60 802	
Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie (antérieurement constituée))			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	1 802	1 802	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	417 051	417 051	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	1 075	1 075	
Charges constatées d'avance	2 160	2 160	
Totaux	482 890	482 890	
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice			
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)	417 051		



Echéance des dettes

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)				
à 1 an max. à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 631	4 631		
Personnel et comptes rattachés	29	29		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	191	191		
Impôts sur les bénéfices	22 844	22 844		
Taxe sur la valeur ajoutée	28 014	28 014		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	4	4		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	76	76		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	55 789	55 789		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice				



RAPPORT

Dans le cadre de la mission d'établissement des comptes annuels de l'entreprise **360 DEGRES SECURITE SC** pour l'exercice du **01/01/2023 au 31/12/2023** et conformément aux termes de nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par l'Ordre des experts comptables.

A la date de mes travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 26 pages, se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	873 225 Euros
Chiffre d'affaires	631 871 Euros
Résultat net comptable	232 015 Euros

Fait à CGENNEVIERES SUR MARNE
le 24/05/2024

NKENKEU-KEMZONG Joselin
Expert-Comptable

360 DEGRES SECURITE

Société civile au capital de 1 000 €
2 ruelle Barrot 77150 FEROLLES ATTILLY
R.C.S. MELUN 804 599 793

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES**

Assemblée Générale d'approbation des comptes
De l'exercice clos au 31 décembre 2023

Aux associés,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre société, je vous présente mon rapport sur les conventions réglementées.

Il m'appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont j'ai été avisé ou que j'aurais découvertes à l'occasion de ma mission, sans avoir à me prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

J'ai mis en œuvre les diligences que j'ai estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relatifs à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L.223-19 du code de commerce.

- Le bail professionnel signé le **09/06/2016**

Associés Concernés : **M. Alexandre RUBAS et Mme Delphine RUBAS**

Loyers perçus en 2023 : 11 656 €

Fait à Evry le 30 juin 2024

Hilaire TCHEUDJOU
Commissaire aux Comptes Inscrit
Auprès de la Cour d'Appel de Paris
1 avenue du bois de l'épine
91000 Evry-Courcouronnes
Tél : 06 03 36 6409
Email: hilaire@cabinet-ht.com
Hilaire TCHEUDJOU
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Cabinet d'Audit, d'Expertise Comptable
1 avenue du bois de l'épine 91000 EVRY-COURCOURONNES Tél : 01 42 58 90 90
www.cabinet-ht.com – SIREN N° 800 018 038 CODE APE 6920Z