

5 ASSUR

66 Rue Elias Howe

94100 ST MAUR DES FOSSES

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023
Exemplaire Greffe Tribunal de Commerce

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Annexe</i>	5 à 9

LARES CONSEIL LA VARENNE

141 Quai de Bonneuil

94210 LA VARENNE ST HILAIRE

01.48.83.52.17



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	20 006		20 006	20 006		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	33 181	29 959	3 222	15 483	12 261	79.19
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	202		202	5 202	5 000	96.12
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 431		1 431	1 431		
	Total II	54 820	29 959	24 861	42 122	17 261	40.98
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	116 116		116 116	156 570	40 454	25.84
	Autres créances	533 164		533 164	294 228	238 935	81.21
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 121		1 121	54 009	52 888	97.92
	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	650 400		650 400	504 807	145 593	28.84
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	705 221	29 959	675 262	546 930	128 332	23.46

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

0

9

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 44 534) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	44 534	44 534		
	Réserves				
	Réserve légale	4 453	4 453		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	30 000	21 000	9 000	42.86
	Autres réserves				
	Report à nouveau	715	377	339	89.94
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	25 744	29 339	3 595	12.25
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	105 447	99 702	5 744	5.76
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	6 000		6 000	
	Total III	6 000		6 000	
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	155 230	201 549	46 319	22.98
	Concours bancaires courants	38 597		38 597	
	Emprunts et dettes financières diverses	24 744	146 472	121 729	83.11
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	217 512	45 916	171 597	373.72
	Dettes fiscales et sociales	127 669	53 221	74 448	139.88
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	63	69	6	8.37
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	563 815	447 227	116 588	26.07
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	675 262	546 930	128 332	23.46

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

452 019 292 292

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	5
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	6
Etat des échéances des créances et des dettes	7
Composition du capital social	7
Fonds commercial	7
Evaluation des immobilisations corporelles	7
Evaluation des amortissements	8
Produits à recevoir	8
Charges à payer	8
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	9

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 675 261.75 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 825 700.44 Euros et dégageant un bénéfice de 25 744.19 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	20 006		
Matériel de transport	29 415		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 766		
TOTAL	38 181		
Autres participations	5 202		
Prêts, autres immobilisations financières	1 431		
TOTAL	6 633		
TOTAL GENERAL	64 820		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			20 006	20 006
Matériel de transport			29 415	29 415
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		5 000	3 766	3 766
TOTAL		5 000	33 181	33 181
Autres participations		5 000	202	202
Prêts, autres immobilisations financières			1 431	1 431
TOTAL		5 000	1 633	1 633
TOTAL GENERAL		10 000	54 820	54 820

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport		18 839	7 354		26 193
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 859	834	927	3 766
TOTAL		22 698	8 188	927	29 959
TOTAL GENERAL		22 698	8 188	927	29 959
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	7 354				
Matériel de bureau informatique mobilier	834				
TOTAL	8 188				
TOTAL GENERAL	8 188				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 431	0	1 431
Autres créances clients	116 116	116 116	
Groupe et associés	531 990	531 990	
Débiteurs divers	1 174	1 174	
TOTAL	650 711	649 280	1 431

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	38 892	38 892		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	154 935	43 139	111 796	
Fournisseurs et comptes rattachés	217 512	217 512		
Personnel et comptes rattachés	29 275	29 275		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	68 812	68 812		
Impôts sur les bénéfices	6 121	6 121		
Autres impôts taxes et assimilés	23 461	23 461		
Groupe et associés	24 744	24 744		
Autres dettes	63	63		
TOTAL	563 815	452 019	111 796	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	46 248			

Composition du capital social

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

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

Fonds commercial

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

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

Evaluation des immobilisations corporelles

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Evaluation des amortissements

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

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	44 517
Total	44 517

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	295
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	198 512
Dettes fiscales et sociales	29 036
Autres dettes	63
Total	227 905

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

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	44 534	44 534	44 534	44 534	44 534
Nbre des actions ordinaires existantes	44 534	44 534	44 534	44 534	44 534
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	474 687	544 127	591 102	697 748	825 700
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	70 979	56 670	150 052	42 913	51 009
Impôts sur les bénéfices	14 896	10 541	34 857	6 127	11 077
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	56 004	41 985	107 841	29 339	25 744
Résultat distribué					20 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	1.26	1.04	2.59	0.83	0.90
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1.26	0.94	2.42	0.66	0.58
Dividende distribué à chaque action					0.45
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice		2	2		
Montant de la masse salariale de l'exercice	45 590	67 384	71 191	106 198	303 604
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	7 186	23 160	23 736	35 493	102 610