

RCS : CAEN Code greffe : 1402

Documents comptables

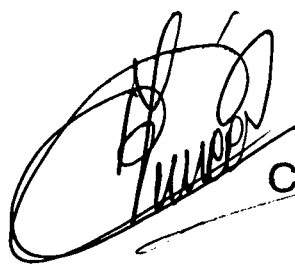
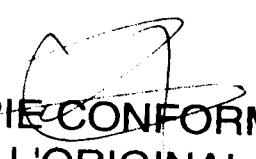
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de CAEN atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00159 Numéro SIREN : 520 170 861 Nom ou dénomination : A CAEN L'Assurance
--

Ce dépôt a été enregistré le 19/10/2023 sous le numéro de dépôt 8226

 
COPIE CONFORME
A L'ORIGINAL



SARL A CAEN L'ASSURANCE

CABINET BOSSE ONNEE

4-6 Place de la Résistance
14000 CAEN

ÉTATS FINANCIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

fiteco.com



2, Rue Jane Addams
B.P. 90 403
14654 CARPIQUET
Tél : 02 31 30 03 03
E.mail : caen@fiteco.com

Siren : 520170861

ÉTATS FINANCIERS

Bilan Actif

	31/12/2022			31/12/2021
	Brut	Amort. & dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et licences				
Fonds commercial (1)	816 396		816 396	816 396
Autres				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres	200 031	192 895	7 137	9 673
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	305		305	305
Prêts				
Autres	115		115	115
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	1 016 848	192 895	823 953	826 489
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres 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 D'EXPLOITATION (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	65 977		65 977	71 645
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	82 737		82 737	209 262
Charges constatées d'avance (3)	6 400		6 400	4 588
ACTIF CIRCULANT (II)	155 113		155 113	285 495
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	1 171 961	192 895	979 067	1 111 984
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2022	31/12/2021
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 63 498)	63 498	63 498
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	6 350	6 350
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	552 746	475 152
Autres réserves		
Report à nouveau	67 535	67 535
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	125 813	131 660
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES (I)	815 942	744 195
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS (III)		
DETTES FINANCIÈRES (1-3)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	91 316	275 343
Emprunts et dettes financières divers	11 883	11 606
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 556	10 423
Dettes fiscales et sociales	50 151	70 198
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	219	219
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES (IV)	163 125	367 789
Écart de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	979 067	1 111 984
(1) Dont à plus d'un an	36 457	221 316
Dont à moins d'un an	66 742	65 633
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

ANNEXE



Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 979 066,71 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 125 812,63 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

Principes comptables généraux

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- Indépendance des exercices

et 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.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Le fonds commercial de la SARL A Caen l'Assurance sis 4-6 Place de la Résistance à Caen figure à l'actif du bien pour un montant de 816 396.39€.

Conformément aux dispositions du règlement ANC n°2015-06, la société a considéré que son fonds commercial a une durée d'utilisation illimitée et n'est donc pas amorti.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement.

L'entreprise n'a pas identifié d'immobilisations décomposables.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations non décomposables

L'entreprise a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME et qui consistent essentiellement dans le maintien de la durée d'usage et du mode d'amortissement pour les immobilisations non décomposables.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable

Notes sur le bilan actif

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Dépréciations	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	816 396		816 396	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	816 396		816 396	

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	816 396			816 396
Immobilisations corporelles	200 031			200 031
Immobilisations financières	420			420
TOTAL	1 016 848			1 016 848

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	190 359	2 536		192 895
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	190 359	2 536		192 895

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Portefeuille Pitrel	206 776	0	206 776	Non amortiss.
Portefeuille Bosse	210 892	0	210 892	Non amortiss.
Portefeuille Ouistreham	246 779	0	246 779	Non amortiss.
Portefeuille Bayeux	144 325	0	144 325	Non amortiss.
Portefeuille Caen	7 624	0	7 624	Non amortiss.
Instal./agenc.divers	94 787	165 411	-70 624	de 5 à 10 ans
Inst agenc bureau n°2	77 612	165 411	-87 799	10 ans
Inst agenc agence Bayeux	4 880	4 880	0	7 ans
Matériel de transport	143	43	100	5 ans
Matériel de bureau	2 920	2 872	49	3 ans
Mobilier	19 688	19 688	0	de 5 à 10 ans
TOTAL	1 016 428	358 306	658 122	

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	115		115
Actif circulant et charges d'avance	72 377	72 377	
TOTAL	72 492	72 377	115

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières Clients et comptes rattachés Autres créances Disponibilités	4 473
TOTAL	4 473

Charges constatées d'avance
Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le bilan passif

Mouvements des titres	Nombre	Val. Nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1671	38,00	63 498
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1671	38,00	63 498

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	91 316	54 859	36 457	
Dettes financières diverses	11 883	11 883		
Fournisseurs	9 556	9 556		
Dettes fiscales et sociales	50 151	50 151		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	219	219		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	163 125	126 668	36 457	

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	257 9 556 40 235
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	
Dettes fiscales et sociales	
Autres dettes	
TOTAL	50 047