

RCS : RENNES Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 01316 Numéro SIREN : 489 637 439 Nom ou dénomination : SAMSIC ASSISTANCE GUYANE
--

Ce dépôt a été enregistré le 20/06/2024 sous le numéro de dépôt 10347

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SASU SAMSIC ASSISTANCE GUYANE

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 6 Rue CHATILLON 35510 CESSON-SEVIGNE

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 8 9 6 3 7 4 3 9 0 0 0 4 8

Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 31122023		N-1 31122022				
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA								
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC					
		Frais de développement *	CX		CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	16 577	AG	16 577				
		Fonds commercial (1)	AH		AI					
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO					
		Constructions	AP	8 150	AQ	8 150				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 443 377	AS	1 126 117	317 259		472 076	
		Autres immobilisations corporelles	AT	297 820	AU	150 680	147 140		175 140	
		Immobilisations en cours	AV		AW					
		Avances et acomptes	AX		AY					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT					
		Autres participations	CU		CV					
		Créances rattachées à des participations	BB	1 515 000	BC		1 515 000		1 415 000	
		Autres titres immobilisés	BD		BE					
		Prêts	BF		BG					
		Autres immobilisations financières*	BH	15 524	BI		15 524		15 524	
	TOTAL (II)		BJ	3 296 450	BK	1 301 525	1 994 925		2 077 742	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM					
		En cours de production de biens	BN		BO					
		En cours de production de services	BP		BQ					
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS					
		Marchandises	BT		BU					
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW					
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	601 296	BY	30 783	570 512		433 646	
		Autres créances (3)	BZ	40 956	CA		40 956		38 294	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE					
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	127 986	CG		127 986		111 392		
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	4 359	CI		4 359		10 010		
	TOTAL (III)	CJ	774 599	CK	30 783	743 815		593 343		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW								
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM								
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN								
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	4 071 049	1A	1 332 308	2 738 740		2 671 085		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP		(3) Part à plus d'un an	CR	24 113		
Clause de réserve de propriété :*		Immobilisations :		Stocks :		Créances :				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise			SASU SAMSIC ASSISTANCE GUYANE		Néant ☐ *			
					Exercice N		Exercice N – 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 500)				DA	1 500	1 500	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...				DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>)				DC			
	Réserve légale (3)				DD	150	150	
	Réserves statutaires ou contractuelles				DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/>)				DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/>)				DG	1 002 678	999 220	
	Report à nouveau				DH	528	264	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	917 071	843 722	
	Subventions d'investissement				DJ			
	Provisions réglementées *				DK			
	TOTAL (I)				DL	1 921 929	1 844 857	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs				DM		
Avances conditionnées				DN				
TOTAL (II)				DO				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques				DP		5 250	
	Provisions pour charges				DQ			
	TOTAL (III)				DR		5 250	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles				DS			
	Autres emprunts obligataires				DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)				DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/>)				DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX	282 074	402 996	
	Dettes fiscales et sociales				DY	157 041	162 036	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ			
	Autres dettes				EA	377 695	255 944	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)				EB			
TOTAL (IV)				EC	816 811	820 978		
Ecart de conversion passif* (V)				ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	2 738 740	2 671 085		
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B			
	(2)	Dont	{	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C			
				Ecart de réévaluation libre	1D			
				Réserve de réévaluation (1976)	1E			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF			
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	816 811	820 978	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SASU SAMSIK ASSISTANCE GUYANE										Néant ☐ *	
			Exercice N						Exercice (N – 1)		
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC					
	Production vendue <div><div>biens *</div><div>services *</div></div>	FD		FE		FF					
		FG	3 396 020	FH		FI	3 396 020	3 316 141			
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	3 396 020	FK		FL	3 396 020	3 316 141			
	Production stockée*					FM					
	Production immobilisée*					FN					
	Subventions d'exploitation					FO	6 188	2 544			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	4 373	67 384			
	Autres produits (1) (11)					FQ	645	35 772			
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	3 407 227	3 421 843			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS					
	Variation de stock (marchandises)*					FT					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	19 544	17 519			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	680 406	865 523			
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	25 615	19 574			
	Salaires et traitements*					FY	942 993	876 802			
	Charges sociales (10)					FZ	235 399	213 230			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immo- bilisations <div><div>– dotations aux amortissements* (dont amortissement du fonds de commerce (art. 39, 1–2° al.3 du CGI)</div><div>– dotations aux provisions*</div></div>	HS		)	GA	183 727	177 353			
							GB				
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	6 667	(400)		
			Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD				
	Autres charges (12)					GE	153 173	215 170			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 247 527	2 384 774			
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	1 159 699	1 037 068				
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH					
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI					
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	64 238	18 922			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	73	39			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL					
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM					
	Différences positives de change					GN					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO					
	Total des produits financiers (V)					GP	64 311	18 962			
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ					
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR					
	Différences négatives de change					GS					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT					
	Total des charges financières (VI)					GU					
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	64 311	18 962				
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	1 224 010	1 056 031				

Désignation de l'entreprise										SASU SAMSIC ASSISTANCE GUYANE		Néant ☐ *				
										Exercice N		Exercice N - 1				
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion										HA					
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *										HB					
	Reprises sur provisions et transferts de charges										HC	5 250				
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)										HD	5 250				
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)										HE	5 250				
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *										HF					
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions										HG		5 250			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)										HH	5 250	5 250			
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)												HI		(5 250)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise										(IX)		HJ				
Impôts sur les bénéfices *										(X)		HK	306 939	207 059		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	3 476 788	3 440 805				
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	2 559 716	2 597 083				
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)												HN	917 071	843 722		
RENVVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme										HO				
	(2)	Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)										HY				
	(3)	Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier										1G				
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)										HP				
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées										HQ				
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées										1H				
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)										1J	64 238	18 922		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)										1K				
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)										HX				
	(9)	Dont transferts de charges										RC				
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)										RD				
		Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS										A1	2 622	5 042		
												A2				
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)														
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)										A3				
												A4		64 998		
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :		facultatives		A6					obligatoires		A9			
				Dont cotisations facultatives Madelin		A7					Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8			
	joindre en annexe) :															
	(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le												Exercice N			
												Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels		
REPRISE PROV AMENDE MANQUEMENT ET REGLEMENT												5 250		5 250		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :												Exercice N				
												Charges antérieures		Produits antérieurs		

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SASU SAMSIC ASSISTANCE GUYANE</u>												Néant ☐ *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I					CZ		D8		D9			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II					KD	16 577	KE		KF			
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI			
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9		KJ		KK		KL			
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1		KM	8 150	KN		KO			
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2		KP		KQ		KR		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	1 443 377	KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	88 359	KW		KX			
		Matériel de transport*				KY	55 084	KZ		LA			
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	153 467	LC		LD	910		
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG			
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes					LK		LL		LM			
	TOTAL III					LN	1 748 438	LO		LP	910		
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T		
		Autres participations					8U	1 415 000	8V		8W	100 000	
		Autres titres immobilisés					1P		1R		1S		
Prêts et autres immobilisations financières					1T	15 524	1U		1V				
TOTAL IV					LQ	1 430 524	LR		LS	100 000			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	3 195 540	ØH		ØJ	100 910			
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence					
				par virement de poste à poste	par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence			Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice					
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW	16 577	1X				
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ				
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC				
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME	8 150	MF				
		Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH		MI				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ		MK	1 443 377	ML				
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	88 359	MO				
		Matériel de transport	IV		MP		MQ	55 084	MR				
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	154 377	MU				
	Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX				
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB				
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF				
	TOTAL III		IY		NG		NH	1 749 348	NI				
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW				
	Autres participations		IØ		ØX		ØY	1 515 000	ØZ				
	Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D				
	Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	15 524	2G				
	TOTAL IV		I3		NJ		NK	1 530 524	2H				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK		ØL	3 296 450	ØM					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SASU SAMSIC ASSISTANCE GUYANE										Néant ☐ *					
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *													
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice						
Frais d'établissement et de développement			CY		EL		EM		EN						
Fonds commercial			RE		RF		RI		RJ						
Autres immobilisations incorporelles			PE	16 577	PF		PG		PH	16 577					
TOTAL I			RK	16 577	RM		RN		RO	16 577					
Terrains			PI		PJ		PK		PL						
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ						
	Sur sol d'autrui		PR	8 150	PS		PT		PU	8 150					
	Inst. générales, agencements, aménagements des constructions		PV		PW		PX		PY						
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	971 300	QA	154 817	QB		QC	1 126 117					
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales., agencements, aménagements divers		QD	9 907	QE	8 498	QF		QG	18 406					
	Matériel de transport		QH	51 944	QI	1 581	QJ		QK	53 525					
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	59 918	QM	18 829	QN		QO	78 748					
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT						
	TOTAL II		QU	1 101 221	QV	183 727	QW		QX	1 284 948					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)			ØN	1 117 798	ØP	183 727	ØQ		ØR	1 301 525					
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES													
Immobilisations amortissables		DOTATIONS				REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice					
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres		Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		Colonne 4 Différentiel de durée et autres				Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais établissements		M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial		RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incorporelles		N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I		RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains		Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions	Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	Ins. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II		X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participation		NL						NM						NO	
TOTAL III															
Total général (I+II+III)		NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW				Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY				Total général non ventilé (NW-NY)		NZ	
CADRE C															
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*				Montant net au début de l'exercice			Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements			Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler									Z9				Z8		
Primes de remboursement des obligations									SP				SR		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SASU SAMSIC ASSISTANCE GUYANE										Néant ☐ *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4			
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC			
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF			
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI			
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO			
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6			
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM			
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR			
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D			
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H			
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M			
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S			
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W			
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A			
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E			
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K			
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	E0		EP		EQ		ER			
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U			
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5 250	5W		5X	5 250	5Y			
TOTAL II	5Z	5 250	TV		TW	5 250	TX				
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations <ul style="list-style-type: none">– incorporelles– corporelles– titres mis en équivalence– titres de participation– autres immobilisations financières (1)*	6A		6B		6C		6D			
		6E		6F		6G		6H			
		02		03		04		05			
		9U		9V		9W		9X			
		06		07		08		09			
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S			
	Sur comptes clients	6T	25 867	6U	6 667	6V	1 751	6W	30 783		
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A			
	TOTAL III	7B	25 867	TY	6 667	TZ	1 751	UA	30 783		
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	31 117	UB	6 667	UC	7 001	UD	30 783		
Dont dotations et reprises	– d'exploitation		UE	6 667	UF	1 751					
	– financières		UG		UH						
	– exceptionnelles		UJ		UK	5 250					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I									10		
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.											

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation

31/12/2023

SASU SAMSIC ASSISTANCE GUYANE
489637439 IS1

[illegible]

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SASU SAMSIC ASSISTANCE GUYANE										Néant ☐ *				
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES				Montant brut 1			A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ		Créances rattachées à des participations				UL	1 515 000		UM			UN	1 515 000	
		Prêts (1) (2)				UP			UR			US		
		Autres immobilisations financières				UT	15 524		UV			UW	15 524	
DE L'ACTIF CIRCULANT		Clients douteux ou litigieux				VA	76 159		76 159					
		Autres créances clients				UX	525 136		525 136					
		Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêtés ou remis en garantie * (antérieurement constituée* UO)				ZI								
		Personnel et comptes rattachés				UY	3 150		3 150					
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux				UZ	590		590					
	Etat et autres collectivités publiques		Impôts sur les bénéfices				VM							
			Taxe sur la valeur ajoutée				VB	498		498				
			Autres impôts, taxes et versements assimilés				VN							
			Divers				VP							
		Groupe et associés (2)				VC	33 972		33 972					
		Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)				VR	2 744		2 744					
		Charges constatées d'avance				VS	4 359		4 359					
	TOTAUX						VT	2 177 137		VU	646 612		VV	1 530 524
RENOIS				– Prêts accordés en cours d'exercice		VD								
	(1)		Montant des	– Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				VF								
CADRE B		ÉTAT DES DETTES				Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4		
Emprunts obligataires convertibles (1)				7Y										
Autres emprunts obligataires (1)				7Z										
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)		à 1 an maximum à l'origine		VG										
		à plus d'1 an à l'origine		VH										
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				8A										
Fournisseurs et comptes rattachés				8B	282 074		282 074							
Personnel et comptes rattachés				8C	103 868		103 868							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				8D	50 976		50 976							
État et autres collectivités publiques		Impôts sur les bénéfices		8E										
		Taxe sur la valeur ajoutée		VW										
		Obligations cautionnées		VX										
		Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	2 195		2 195							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				8J										
Groupe et associés (2)				VI	346 390		346 390							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				8K	31 304		31 304							
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *				ZZ										
Produits constatés d'avance				8L										
TOTAUX				VY	816 811		VZ	816 811						
RENOIS				Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	23 950		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL		
	(1)		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	23 950		* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032						

Designation de l'entreprise : SASU SAMSIC ASSISTANCE GUYANE										Néant ☐		Exercice N, clos le : 31122023	
I. RÉINTÉGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WA	917 071
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)										WB		
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)			WD		Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			WE		XE	220	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)			WF		Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)			WG	220			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option			RA		(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)			RB				
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)			WI		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)			XX		XW	5 250	
	Amendes et pénalités			WJ	5 250	Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *			XZ				
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*											XY	
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)											I7	306 939
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE			WL		Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI			L7		K7		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme			{ - imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 %							I8		
	Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*			{ - Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions							WN		
											WO		
											XR		
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)													
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *			Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.)		SU		Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW		WQ		
							Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8				
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage											Y1		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage											Y3		
										TOTAL I	WR	1 229 480	
II. DÉDUCTIONS										PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE		WS	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *											WT		
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)											WU		
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme			{ - imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu) - imposées au taux de 0 % - imposées au taux de 19% - imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures - imputées sur les déficits antérieurs							WV		
					WH								
					WP								
					WW								
					XB								
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %										I6		
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										WZ		
	Régime des sociétés mères et des filiales * (Produit net des actions et parts d'intérêts : Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation			2A							XA		
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										ZX			
Mesures d'incitation	Déduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.										ZY		
	Majoration d'amortissement*										XD		
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies)	K9		Entreprises nouvelles 44 sexies	L2		Jeunes entreprises innovantes (44 sexies A)	L5		XF		
		Zone franche urbaine -TE (44 octies A)	ØV		Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)	K3		Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA				
		Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP		Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodécies)	1F		Zone franche d'activités NG (44 quaterdecies)	XC				
				Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC		Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	PB					
Écarts de valeurs liquidatives sur OPC* (entreprises à l'IS)											XS		
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art. 39decies)		X9		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies F)		YI		XG	675			
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies A)		YA		Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies G)		YL						
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies B)		YB		Dont déduct* exception, simulateur de conduite (art 39 decies E)		YH						
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies C)		YC		Créance dégagée par le report en arrière de déficit		ZI						
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies D)		YD										
Déduction des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage											Y2		
III. RÉSULTAT FISCAL										TOTAL II	XH	675	
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :								{	bénéfice (I moins II)	XI	1 228 805		
								{	déficit (II moins I)			XJ	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*									ZL				
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*												XL	
RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)									XN	1 228 805	XO		

SAMISIC ASSISTANCE GUYANE
Société par actions simplifiée à associé unique
au capital de 1 500,00 euros
Siège social : 6, rue de Châtillon, La Rigourdière
35510 CESSON-SEVIGNE
489 637 439 RCS RENNES
(ci-après la « Société »)

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 10 JUIN 2024

L'an deux mille vingt-quatre,
Le dix juin,
A quinze heures,
A l'Aéroport Felix Eboue, 97351 MATOURY

La société SAMISIC ASSISTANCE, SAS au capital de 10 000,00 euros dont le siège social est à 6, rue de Châtillon, La Rigourdière, 35510 CESSON-SEVIGNE, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de RENNES sous le numéro 500 277 975, représentée par M. Nebojsa CEJOVIC, Directeur Général,

Agissant en qualité d'Associée Unique de la Société,

[...]

2) Déclare être appelé à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- [...]
- Affectation du résultat
- [...]
- Pouvoirs.

L'associée unique, prend les décisions suivantes figurant à l'ordre du jour :

[...]

DEUXIEME DECISION – AFFECTATION DU RESULTAT

L'associée unique décide d'affecter de la manière suivante le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 917 071 euros :

Bénéfice de l'exercice	917 071 euros
A titre de distribution	900 000 euros
Le solde en « Autres Réserves »	17 071 euros
<i>Qui s'élève ainsi à 1 019 749 euros après affectation</i>	

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, l'associé unique constate, pour autant que de besoin, que les dividendes mis en distribution au cours des trois derniers exercices ont été les suivants :

EXERCICES	DIVIDENDES
2022	840 000 euros
2021	700 000 euros
2020	Ø

[...]

SIXIEME DECISION - POUVOIRS

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur de l'original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour accomplir toutes formalités et effectuer tous dépôts requis par la loi.

~~~~~

Pour extrait, certifié conforme à l'original

| Le représentant légal                                                                                                                       | Signature                                                                            |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|
| La société <b>SAMSIK ASSISTANCE</b> ,<br><i>Directeur Général</i><br>Représentée par <b>M. Nebojsa CEJOVIC</b> ,<br><i>dûment habilité,</i> |  |



KPMG S.A.  
Rue de la Terre Victoria  
Parc Edonia  
35768 Saint Grégoire

# Samsic Assistance Guyane S.A.S.

**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2023

Samsic Assistance Guyane S.A.S.

6 rue de Châtillon - La Rigourdière - 35510 CESSON SEVIGNE

KPMG S.A., société d'expertise comptable et de commissaires aux comptes inscrite au Tableau de l'Ordre des experts comptables de Paris sous le n° 143008010101 et rattachée à la Compagnie régionale des commissaires aux comptes de Versailles et du Centre.  
Société française membre du réseau KPMG constitué de cabinets indépendants affiliés à KPMG International Limited, une société de droit anglais ( private company limited by guarantee ).

Société anonyme à conseil d'administration  
Siège social :  
Tour EQHO  
2 avenue Gambetta  
CS 60055  
92066 Paris La Défense Cedex  
Capital social : 5 497 100 €  
775 726 417 RCS Nanterre



KPMG S.A.  
Rue de la Terre Victoria  
Parc Edonia  
35768 Saint Grégoire

## **Samsic Assistance Guyane S.A.S.**

6 rue de Châtillon - La Rigourdière - 35510 CESSON SEVIGNE

### **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2023

À l'associé unique de la société Samsic Assistance Guyane S.A.S.,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Samsic Assistance Guyane S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.



## **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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 le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

## **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 société 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 société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

## **Responsabilités du commissaire aux comptes relatives 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.821-55 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 société 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.

Rennes, le 22 mai 2024

KPMG S.A.

.....  
Vincent BROYE

Associé



**ANNEXE COMPTABLE**  
**SASU SAMSIC ASSISTANCE GUYANE**  
**EXERCICE CLOS LE 31/12/2023**

LE SERVICE  
A UN NOM



|                                                                                          |                             |                                                                  |           |
|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>1. BILAN .....</b>                                                                    | <b>3</b>                    | <b>8.4.1. Répartition de l'impôt sur les<br/>bénéfices .....</b> | <b>17</b> |
| 1.1. BILAN ACTIF.....                                                                    | 3                           | <b>8.4.2. Répartition de l'impôt sur les<br/>bénéfices .....</b> | <b>17</b> |
| 1.2. BILAN PASSIF.....                                                                   | 4                           | <b>9. INFORMATIONS DIVERSES.....</b>                             | <b>18</b> |
| <b>2. COMPTE DE RESULTAT .....</b>                                                       | <b>5</b>                    | 9.1. EFFECTIF MOYEN DU PERSONNEL SALARIE ET<br>INTERIMAIRE.....  | 18        |
| <b>3. FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE .</b>                                                  | <b>6</b>                    | 9.2. IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANTE ..                 | 18        |
| <b>4. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS<br/>SURVENUS DEPUIS LA<br/>CLOTURE DE L'EXERCICE.....</b> | <b>6</b>                    | 9.3. LISTE DES FILIALES ET DES PARTICIPATIONS .....              | 19        |
| <b>5. REGLES ET METHODES<br/>COMPTABLES .....</b>                                        | <b>7</b>                    | 1. ....                                                          | 19        |
| 5.1. IMMOBILISATIONS .....                                                               | 7                           | 9.3.1. Filiales (plus de 50%) .....                              | 19        |
| 5.1.1. Immobilisations incorporelles :.....                                              | 7                           | 9.3.2. Participations (de 10 à 50%).....                         | 19        |
| 5.1.2. Immobilisations corporelles : .....                                               | 8                           | 9.3.3. Autres titres .....                                       | 19        |
| 5.1.3. Immobilisations financières : .....                                               | 8                           | 9.4. ENGAGEMENTS HORS BILANS.....                                | 20        |
| 5.2. STOCKS .....                                                                        | 8                           | 9.4.1. Engagements financiers donnés ...                         | 20        |
| 5.3. CREANCES CLIENTS.....                                                               | 8                           | 9.4.2. Engagements financiers reçus .....                        | 20        |
| 5.4. PROVISIONS POUR RISQUES ET<br>CHARGES .....                                         | 9                           | 9.4.3. Engagements sur le personnel .....                        | 20        |
| 5.5. TRANSACTIONS ENTREPRISES LIEES .....                                                | 9                           |                                                                  |           |
| 5.6. INTEGRATION FISCALE .....                                                           | 9                           |                                                                  |           |
| <b>6. INFORMATIONS RELATIVES AU<br/>BILAN ACTIF .....</b>                                | <b>10</b>                   |                                                                  |           |
| 6.1. IMMOBILISATIONS CORPORELLES ET<br>INCORPORELLES .....                               | 10                          |                                                                  |           |
| 6.1.1. Tableau des acquisitions et des<br>cessions de l'exercice .....                   | 10                          |                                                                  |           |
| 6.1.2. Tableau des amortissements.....                                                   | 11                          |                                                                  |           |
| 6.2. IMMOBILISATIONS FINANCIERES .....                                                   | 11                          |                                                                  |           |
| 6.3. ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES.....                                                | 12                          |                                                                  |           |
| <b>7. INFORMATIONS RELATIVES AU<br/>BILAN PASSIF .....</b>                               | <b>13</b>                   |                                                                  |           |
| 7.1. TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX<br>PROPRES.....                                   | 13                          |                                                                  |           |
| 7.2. ETAT DES PROVISIONS.....                                                            | 13                          |                                                                  |           |
| 7.3. ETATS DES ECHEANCES DES DETTES                                                      | ERREUR ! SIGNET NON DEFINI. |                                                                  |           |
| <b>8. INFORMATIONS RELATIVES AU<br/>COMPTE DE RESULTAT .....</b>                         | <b>15</b>                   |                                                                  |           |
| 8.1. VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE<br>D'AFFAIRES .....                           | 15                          |                                                                  |           |
| 8.2. RESULTAT FINANCIER.....                                                             | 15                          |                                                                  |           |
| 8.3. RESULTAT EXCEPTIONNEL .....                                                         | 16                          |                                                                  |           |
| 8.4. IMPOT SUR LES BENEFICES .....                                                       | 17                          |                                                                  |           |

# 1.BILAN

## 1.1. Bilan actif

| Rubrique                                    | Montant brut     | Amort. Prov.     | Net<br>31/12/2023 | Net<br>31/12/2022 |
|---------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé                 |                  |                  |                   |                   |
| <b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>        |                  |                  |                   |                   |
| Frais d'établissement                       |                  |                  |                   |                   |
| Frais de développement                      |                  |                  |                   |                   |
| Concessions, brevets et droits similaires   | 16 577           | 16 577           |                   |                   |
| Fonds commercial                            |                  |                  |                   |                   |
| Autres immobilisations incorporelles        |                  |                  |                   |                   |
| Avances, acomptes sur immo. incorporelles   |                  |                  |                   |                   |
| <b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>          |                  |                  |                   |                   |
| Terrains                                    |                  |                  |                   |                   |
| Constructions                               | 8 150            | 8 150            |                   |                   |
| Installations techniques, mat. et outillage | 1 443 377        | 1 126 118        | 317 260           | 472 077           |
| Autres immobilisations corporelles          | 297 821          | 150 680          | 147 140           | 175 140           |
| Immobilisations en cours                    |                  |                  |                   |                   |
| Avances et acomptes                         |                  |                  |                   |                   |
| <b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>          |                  |                  |                   |                   |
| Participations par mise en équivalence      |                  |                  |                   |                   |
| Autres participations                       |                  |                  |                   |                   |
| Créances rattachées à des participations    | 1 515 000        |                  | 1 515 000         | 1 415 000         |
| Autres titres immobilisés                   |                  |                  |                   |                   |
| Prêts                                       |                  |                  |                   |                   |
| Autres immobilisations financières          | 15 525           |                  | 15 525            | 15 525            |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                     | <b>3 296 450</b> | <b>1 301 525</b> | <b>1 994 925</b>  | <b>2 077 742</b>  |
| <b>STOCKS ET EN-COURS</b>                   |                  |                  |                   |                   |
| Matières premières, approvisionnements      |                  |                  |                   |                   |
| En-cours de production de biens             |                  |                  |                   |                   |
| En-cours de production de services          |                  |                  |                   |                   |
| Produits intermédiaires et finis            |                  |                  |                   |                   |
| Marchandises                                |                  |                  |                   |                   |
| Avances, acomptes versés sur commandes      |                  |                  |                   |                   |
| <b>CREANCES</b>                             |                  |                  |                   |                   |
| Créances clients et comptes rattachés       | 601 296          | 30 784           | 570 513           | 433 647           |
| Autres créances                             | 40 957           |                  | 40 957            | 38 294            |
| Capital souscrit et appelé, non versé       |                  |                  |                   |                   |
| <b>DIVERS</b>                               |                  |                  |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement             |                  |                  |                   |                   |
| (Donc actions propres) :                    |                  |                  |                   |                   |
| Disponibilités                              | 127 987          |                  | 127 987           | 111 392           |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>            |                  |                  |                   |                   |
| Charges constatées d'avance                 | 4 359            |                  | 4 359             | 10 010            |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                      | <b>774 599</b>   | <b>30 784</b>    | <b>743 815</b>    | <b>593 343</b>    |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler        |                  |                  |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations     |                  |                  |                   |                   |
| Ecart de conversion actif                   |                  |                  |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                        | <b>4 071 049</b> | <b>1 332 309</b> | <b>2 738 741</b>  | <b>2 671 086</b>  |

**1.2. Bilan passif**

| Rubriques                                                  | Exercice<br>2023 | Exercice<br>2022 |
|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Capital social ou individuel (dont versé : 1 500 )         | 1 500            | 1 500            |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                     |                  |                  |
| Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence : )        |                  |                  |
| Réserve légale                                             | 150              | 150              |
| Réserves statutaires ou contractuelles                     |                  |                  |
| Réserves réglementées (dont rés. Prov. Fluct cours : )     |                  |                  |
| Autres réserves (dont achat œuvres orig. artistes : )      | 1 002 679        | 999 221          |
| Report à nouveau                                           | 529              | 264              |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>          | <b>917 072</b>   | <b>843 722</b>   |
| Subventions d'investissement                               |                  |                  |
| Provisions réglementées                                    |                  |                  |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                    | <b>1 921 929</b> | <b>1 844 857</b> |
| Produits des émissions de titres participatifs             |                  |                  |
| Avances conditionnées                                      |                  |                  |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                |                  |                  |
| Provisions pour risques                                    |                  | 5 250            |
| Provisions pour charges                                    |                  |                  |
| <b>PROVISIONS</b>                                          |                  | <b>5 250</b>     |
| <b>DETTES FINANCIERES</b>                                  |                  |                  |
| Emprunts obligataires convertibles                         |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                               |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     |                  |                  |
| Emprunts et dettes financières divers (dt empr. Partic : ) |                  |                  |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours           |                  |                  |
| <b>DETTES D'EXPLOITATION</b>                               |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 282 074          | 402 997          |
| Dettes fiscales et sociales                                | 157 041          | 162 037          |
| <b>DETTES DIVERSES</b>                                     |                  |                  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |                  |                  |
| Autres dettes                                              | 377 696          | 255 945          |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                           |                  |                  |
| Produits constatés d'avance                                |                  |                  |
| <b>DETTES</b>                                              | <b>816 811</b>   | <b>820 978</b>   |
| Ecart de conversion passif                                 |                  |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                       | <b>2 738 741</b> | <b>2 671 086</b> |

## 2.COMPTE DE RESULTAT

| Rubriques                                                                | France    | Exercice 2023<br>Exportation | Total            | Exercice<br>2022 |
|--------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------|------------------|------------------|
| Ventes de marchandises                                                   |           |                              |                  |                  |
| Production vendue de biens                                               |           |                              |                  |                  |
| Production vendue de services                                            | 3 396 020 |                              | 3 396 020        | 3 316 142        |
| <b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>                                          | 3 396 020 |                              | <b>3 396 020</b> | <b>3 316 142</b> |
| Production stockée                                                       |           |                              |                  |                  |
| Production immobilisée                                                   |           |                              |                  |                  |
| Subventions d'exploitation                                               |           |                              | 6 188            | 2 544            |
| Reprises sur dép., prov. (et amortissements), transferts de charges      |           |                              | 4 373            | 67 385           |
| Autres produits                                                          |           |                              | 646              | 35 772           |
| <b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>                                           |           |                              | <b>3 407 227</b> | <b>3 421 843</b> |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane)                      |           |                              |                  |                  |
| Variation de stock (marchandises)                                        |           |                              |                  |                  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                |           |                              | 19 544           | 17 519           |
| Variation de stock (matières premières et approvisionnements)            |           |                              |                  |                  |
| Autres achats et charges externes                                        |           |                              | 680 407          | 865 523          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                    |           |                              | 25 615           | 19 575           |
| Salaires et traitements                                                  |           |                              | 942 994          | 876 802          |
| Charges sociales                                                         |           |                              | 235 400          | 213 231          |
| Dotations d'exploitation :                                               |           |                              |                  |                  |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                       |           |                              | 183 727          | 177 353          |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                        |           |                              |                  |                  |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                        |           |                              | 6 668            | -400             |
| Dotations aux provisions                                                 |           |                              |                  |                  |
| Autres charges                                                           |           |                              | 153 173          | 215 171          |
| <b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>                                            |           |                              | <b>2 247 528</b> | <b>2 384 774</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>                                           |           |                              | <b>1 159 699</b> | <b>1 037 069</b> |
| <b>OPERATIONS EN COMMUN</b>                                              |           |                              |                  |                  |
| Bénéfice attribué ou perte transférée                                    |           |                              |                  |                  |
| Perte supportée ou bénéfice transféré                                    |           |                              |                  |                  |
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                               |           |                              | <b>64 312</b>    | <b>18 962</b>    |
| Produits financiers de participations                                    |           |                              | 64 238           | 18 923           |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé |           |                              | 73               | 40               |
| Autres intérêts et produits assimilés                                    |           |                              |                  |                  |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                         |           |                              |                  |                  |
| Différences positives de change                                          |           |                              |                  |                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement            |           |                              |                  |                  |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                                               |           |                              |                  |                  |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                   |           |                              |                  |                  |
| Intérêts et charges assimilées                                           |           |                              |                  |                  |
| Différences négatives de change                                          |           |                              |                  |                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement           |           |                              |                  |                  |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                                |           |                              | <b>64 312</b>    | <b>18 962</b>    |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>                                     |           |                              | <b>1 224 011</b> | <b>1 056 031</b> |
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                                            |           |                              | 5 250            |                  |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                         |           |                              |                  |                  |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                         |           |                              |                  |                  |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                         |           |                              | 5 250            |                  |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                                           |           |                              | <b>5 250</b>     | <b>5 250</b>     |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                        |           |                              | 5 250            |                  |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                        |           |                              |                  |                  |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions               |           |                              |                  | 5 250            |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                                             |           |                              |                  | <b>-5 250</b>    |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise                 |           |                              |                  |                  |
| Impôts sur les bénéfices                                                 |           |                              | 306 939          | 207 059          |
| <b>TOTAL DES PRODUITS</b>                                                |           |                              | <b>3 476 789</b> | <b>3 440 806</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES</b>                                                 |           |                              | <b>2 559 717</b> | <b>2 597 083</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                                 |           |                              | <b>917 072</b>   | <b>843 722</b>   |

### 3.FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Un changement de gouvernance s'est opéré le 28/06/2023 avec la nomination de SAMSIC ASSISTANCE en qualité de Directeur Général.

### 4.EVENEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun évènement significatif n'est survenu depuis la clôture.

## 5. REGLES ET METHODES COMPTABLES

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 du coût historique.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03), modifié par le Règlement n°2016-07 du 04 novembre 2016.

La société applique depuis le 1er janvier 2016 les dispositions du règlement ANC 2015-06, relatives à l'amortissement et à la dépréciation des actifs immobilisés.

### 5.1. IMMOBILISATIONS

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### 5.1.1. Immobilisations incorporelles :

- Fonds commercial:

Ils comprennent tous les éléments incorporels permettant d'exercer l'activité de la société et son développement.

La société applique depuis le 1er janvier 2016 les dispositions du règlement ANC 2015-06, relatives à l'amortissement et à la dépréciation des actifs immobilisés.

Les éléments du fonds commercial, ont une durée d'utilisation non limitée et à ce titre, ne sont pas amortis. Ils font l'objet de test de dépréciation à chaque clôture, qui consiste à comparer la valeur nette comptable de l'actif à sa valeur actuelle. La valeur actuelle des fonds est appréciée sur la base de données internes et correspond à l'estimation des flux nets de trésorerie actualisés attendus de l'actif.

Si la valeur actuelle de l'actif ainsi déterminée devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation.

Les dépréciations comptabilisées sur le fonds commercial ne sont jamais reprises

- Logiciels :

Les logiciels sont évalués au coût historique, ils font l'objet d'un amortissement sur 3 ans.

**5.1.2. Immobilisations corporelles :**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements sont calculés suivant la durée d'utilisation prévue.  
Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire).

| Immobilisations corporelles             | Amort pour dépréciation | Amort fiscalement pratiqués |
|-----------------------------------------|-------------------------|-----------------------------|
| Constructions                           | 5 % L                   | 5 % L                       |
| Installations techniques, mat.outillage | 25 % L                  | 25 % L                      |
| Install. générales agencés, aménagés    | 10 % L                  | 10 % L                      |
| Matériel de transport                   | 16.66 % L               | 16.66 % L                   |
| Matériel de bureau et informatique      | 25 % L                  | 25 % L                      |
| Mobilier                                | 14.29 % L               | 14.29 % L                   |

**5.1.3. Immobilisations financières :**

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres est déterminée en fonction des prévisions d'activité de la société à 5 ans et de ses dettes financières nettes, par exception certaines sociétés sont évaluées en valeur liquidative.

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

Les prêts consentis à la société mère sont rémunérés à hauteur du taux maximum déductible annuel.

Les autres immobilisations financières sont composées de dépôts et cautionnements. Les dépôts et cautionnements sont enregistrés sur la base des montants payés.

**5.2. STOCKS**

Les stocks sont évalués à leur coût d'acquisition suivant la méthode premier entré, premier sorti.

**5.3. CREANCES CLIENTS**

Les créances clients hors groupe sont évaluées à leur valeur nominale. Elles sont dépréciées, le cas échéant, par voie de provision lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable.

La règle pratiquée pour le calcul est la provision de 50% pour les créances en procédure d'injonction de payer et de 100% pour celles en procédures collectives.

Le risque sur les autres créances est quant à lui calculé comme suit :

| Nombre de jours de retard | Taux de provision |
|---------------------------|-------------------|
| 90 à 180 jours            | 5 %               |
| 180 à 270 jours           | 10%               |
| 270 à 360 jours           | 30%               |
| 360 à 720 jours           | 60%               |
| Plus de 720 jours         | 100%              |



#### **5.4. PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**

Les provisions sont estimées au cas par cas selon les données juridiques en notre possession, en concertation avec nos avocats conseils et nos services juridiques.

Les engagements retraites sont évalués en application de la Rec. ANC n° 2013-02 selon la méthode actuarielle des unités de crédit projetés évalués. Ils font l'objet d'une information en engagement hors bilan.

#### **5.5. Transactions entreprises liées**

Les transactions effectuées avec les entreprises liées, sont conclues à des conditions normales de marché.

#### **5.6. Intégration fiscale**

La société a opté pour le régime de l'intégration fiscale au sein du groupe SAMSIC.  
Le principe retenu est celui de la neutralité par lequel la société constate dans ses comptes une charge ou un produit analogue à celui qu'elle devrait constater si elle n'avait pas été intégrée.

## 6. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

### 6.1. Immobilisations corporelles et incorporelles

#### 6.1.1. Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

| Chiffres exprimés en euros                        | Au 31/12/2022    | Augmentation<br>Réévaluation | Virements<br>corrections<br>+/- | Cessions | Au 31/12/2023    |
|---------------------------------------------------|------------------|------------------------------|---------------------------------|----------|------------------|
| Frais d'établissement et de développement (1)     |                  |                              |                                 |          |                  |
| Autres postes d'immobilisation incorporelles      | 16 577           |                              |                                 |          | 16 577           |
| <b>Total 1 Incorporelles</b>                      | <b>16 577</b>    | <b>0</b>                     | <b>0</b>                        | <b>0</b> | <b>16 577</b>    |
| Terrains                                          |                  |                              |                                 |          |                  |
| Constructions sur sol propre                      |                  |                              |                                 |          |                  |
| Constructions sur sol d'autrui                    | 8 150            |                              |                                 |          | 8 150            |
| Constructions installations, agencements.....     |                  |                              |                                 |          |                  |
| Installations générales et agencements            | 88 359           |                              |                                 |          | 88 359           |
| Installations techniques, matériels et outillages | 1 443 377        |                              |                                 |          | 1 443 377        |
| Matériel de transport                             | 55 084           |                              |                                 |          | 55 084           |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier      | 153 467          | 910                          |                                 |          | 154 377          |
| Emballages récupérables et divers                 |                  |                              |                                 |          |                  |
| <b>Total 2 Corporelles (2)</b>                    | <b>1 748 437</b> | <b>910</b>                   | <b>0</b>                        | <b>0</b> | <b>1 749 347</b> |
| Immobilisations corporelles en cours              |                  |                              |                                 |          |                  |
| Acomptes                                          |                  |                              |                                 |          |                  |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>1 765 014</b> | <b>910</b>                   | <b>0</b>                        | <b>0</b> | <b>1 765 924</b> |

(1) Les frais d'établissement contiennent le cas échéant les frais de constitution de la société.

(2) Les variations des postes d'immobilisations corporelles et incorporelles d'un exercice à l'autre sont dues à des mouvements d'acquisitions et de cessions d'actifs réalisées par la société pour les besoins de son activité.

**6.1.2. Tableau des amortissements**

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant le mode linéaire et en fonction de la durée de vie prévue.

| Chiffres exprimés en euros                        | Au 31/12/2022    | Dotations      | Diminutions ou reprises | Au 31/12/2023    |
|---------------------------------------------------|------------------|----------------|-------------------------|------------------|
| Frais d'établissement et de développement         |                  |                |                         |                  |
| Autres immobilisations incorporelles              | 16 577           |                |                         | 16 577           |
| <b>Total 1</b>                                    | <b>16 577</b>    | <b>0</b>       | <b>0</b>                | <b>16 577</b>    |
| Terrains                                          |                  |                |                         |                  |
| Constructions                                     | 8 150            |                |                         | 8 150            |
| Installations générales et agencements            | 9 908            | 8 498          |                         | 18 406           |
| Installations techniques, matériels et outillages | 971 300          | 154 817        |                         | 1 126 118        |
| Matériel de transport                             | 51 944           | 1 582          |                         | 53 526           |
| Matériel de bureau informatique, mobilier         | 59 919           | 18 830         |                         | 78 748           |
| Emballages récupérables et divers                 |                  |                |                         |                  |
| <b>Total 2</b>                                    | <b>1 101 221</b> | <b>183 727</b> | <b>0</b>                | <b>1 284 948</b> |
| <b>TOTAL</b>                                      | <b>1 117 798</b> | <b>183 727</b> | <b>0</b>                | <b>1 301 525</b> |

**6.2. Immobilisations financières**

Tableau des mouvements de l'exercice :

| Chiffres exprimés en euros                      | Valeur Brute<br>au<br>31/12/2022 | Acquisitions   | Cessions | Valeur Brute<br>au<br>31/12/2023 | Provision | Valeur Nette<br>au<br>31/12/2023 |
|-------------------------------------------------|----------------------------------|----------------|----------|----------------------------------|-----------|----------------------------------|
| Participations évaluées par mise en équivalence |                                  |                |          |                                  |           |                                  |
| Autres participations                           | 1 415 000                        | 100 000        |          | 1 515 000                        |           | 1 515 000                        |
| Autres titres immobilisés                       |                                  |                |          |                                  |           |                                  |
| Prêts et autres immobilisations financières     | 15 525                           |                |          | 15 525                           |           | 15 525                           |
| <b>TOTAL</b>                                    | <b>1 430 525</b>                 | <b>100 000</b> | <b>0</b> | <b>1 530 525</b>                 | <b>0</b>  | <b>1 530 525</b>                 |

**6.3. Etat des échéances des créances**

Les créances détenues par la société s'élèvent à 2 177 138 € en valeur brute au 31/12/2023 et elles se décomposent comme suit :

| Chiffres exprimés en euros                                   | Montant Brut     | A un an au plus | A plus d'un an   |
|--------------------------------------------------------------|------------------|-----------------|------------------|
| <b>ACTIF IMMOBILISE :</b>                                    | <b>1 530 525</b> | <b>0</b>        | <b>1 530 525</b> |
| Créances rattachées à des participations                     | 1 515 000        |                 | 1 515 000        |
| Prêts                                                        |                  |                 |                  |
| Autres immobilisations financières                           | 15 525           |                 | 15 525           |
| <b>ACTIF CIRCULANT :</b>                                     | <b>646 614</b>   | <b>646 614</b>  | <b>0</b>         |
| Clients                                                      | 525 137          | 525 137         |                  |
| Clients douteux                                              | 76 160           | 76 160          |                  |
| Personnel et comptes rattachés                               | 3 151            | 3 151           |                  |
| Organismes sociaux                                           | 591              | 591             |                  |
| Etat : impôts et taxes diverses                              | 499              | 499             |                  |
| Groupe et associés                                           | 33 973           | 33 973          |                  |
| Débiteurs divers                                             | 2 744            | 2 744           |                  |
| Charges constatées d'avance                                  | 4 359            | 4 359           |                  |
| <b>TOTAL</b>                                                 | <b>2 177 139</b> | <b>646 614</b>  | <b>1 530 525</b> |
| Montants des prêts accordés en cours d'exercice              |                  |                 |                  |
| Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice       |                  |                 |                  |
| Prêts et avance consentis aux associés (personnes physiques) |                  |                 |                  |

## 7. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

### 7.1. Tableau de variation des capitaux propres

|                            | Capital social | Primes d'émission | Réserves         | Report à nouveaux | Résultat       | Subvention Provisions règl. | Capitaux propres |
|----------------------------|----------------|-------------------|------------------|-------------------|----------------|-----------------------------|------------------|
| <b>Solde au 31/12/2022</b> | <b>1 500</b>   |                   | <b>999 371</b>   | <b>264</b>        | <b>843 722</b> |                             | <b>1 844 857</b> |
| Affectation de résultat    |                |                   | 3 458            | 264               | -3722          |                             |                  |
| Dividendes                 |                |                   |                  |                   | -840 000       |                             | -840 000         |
| Augmentation de capital    |                |                   |                  |                   |                |                             | 0                |
| Résultat de l'année        |                |                   |                  |                   | 917 072        | 0                           | 917 072          |
| <b>Solde au 31/12/2023</b> | <b>1 500</b>   | <b>0</b>          | <b>1 002 829</b> | <b>528</b>        | <b>917 072</b> | <b>0</b>                    | <b>1 921 929</b> |
| <b>Nombre de titres</b>    | <b>1000</b>    |                   |                  |                   |                |                             |                  |
| <b>Valeur nominale</b>     | <b>1,5</b>     |                   |                  |                   |                |                             |                  |

### 7.2. Etat des provisions

| Chiffres exprimés en euros                                      | Au 31/12/2022 | Dotations    | Reprises     | Au 31/12/2023 |
|-----------------------------------------------------------------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| Provisions pour litige prud'homal                               |               |              |              |               |
| Provisions pour amendes pénalité                                |               |              |              |               |
| Provisions pour pertes de change                                |               |              |              |               |
| Provisions pour pensions et obligations similaires              |               |              |              |               |
| Provisions pour impôts                                          |               |              |              |               |
| Provisions pour renouvellement des immobilisations              |               |              |              |               |
| Provisions pour gros entretiens                                 |               |              |              |               |
| Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer |               |              |              |               |
| Autres provisions pour risques et charges                       | 5 250         |              | 5 250        |               |
| <b>Total provision risques et charges</b>                       | <b>5 250</b>  | <b>0</b>     | <b>5 250</b> | <b>0</b>      |
| Provisions sur immos incorporelles                              |               |              |              |               |
| Provisions sur immos corporelles                                |               |              |              |               |
| Provisions sur titres mis en équivalence                        |               |              |              |               |
| Provisions sur titres de participations                         |               |              |              |               |
| Provisions autres immos financières                             |               |              |              |               |
| Provisions sur stocks et encours                                |               |              |              |               |
| Provisions sur comptes clients                                  | 25 867        | 6 668        | 1 751        | 30 784        |
| Autres provisions pour dépréciation                             |               |              |              | 0             |
| <b>Total provision pour dépréciation</b>                        | <b>25 867</b> | <b>6 668</b> | <b>1 751</b> | <b>30 784</b> |
| <b>Total général</b>                                            | <b>31 117</b> | <b>6 668</b> | <b>7 001</b> | <b>30 784</b> |
| <i>Dotations et reprises exploitations</i>                      |               | 6 668        | 1 751        |               |
| <i>Dotations et reprises financières</i>                        |               |              |              |               |
| <i>Dotations et reprises exceptionnelles</i>                    |               |              | 5 250        |               |

**7.3. Etats des échéances des dettes**

| DETTES                                                      | Montant brut<br>fin ex. | Moins d'1 an   | 1 à 5 ans | Plus de 5 ans |
|-------------------------------------------------------------|-------------------------|----------------|-----------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles                          |                         |                |           |               |
| Autres emprunts obligataires                                |                         |                |           |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements<br>de crédit : |                         |                |           |               |
| à 1 an maximum à l'origine                                  |                         |                |           |               |
| à plus d'1 an à l'origine                                   |                         |                |           |               |
| Emprunts et dettes financières divers                       |                         |                |           |               |
| Fournisseurs et comptes rattachés                           | 282 074                 | 282 074        |           |               |
| Personnel et comptes rattachés                              | 103 869                 | 103 869        |           |               |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux               | 50 977                  | 50 977         |           |               |
| Etat et autres collectivités publiques :                    |                         |                |           |               |
| Impôts sur les bénéfices                                    |                         |                |           |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                                  |                         |                |           |               |
| Obligations cautionnées                                     |                         |                |           |               |
| Autres impôts et comptes rattachés                          | 2 196                   | 2 196          |           |               |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés             |                         |                |           |               |
| Groupe et associés                                          | 346 391                 | 346 391        |           |               |
| Autres dettes                                               | 31 305                  | 31 305         |           |               |
| Dettes rep.de titres emp. ou remis en garantie              |                         |                |           |               |
| Produits constatés d'avance                                 |                         |                |           |               |
| <b>TOTAL</b>                                                | <b>816 812</b>          | <b>816 812</b> | <b>0</b>  | <b>0</b>      |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                      | 23 950                  |                |           |               |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                     | 23 950                  |                |           |               |

## 8. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

### 8.1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

| Natures des produits en K€    | Exercice<br>2023 | Exercice<br>2022 | Variation<br>% |
|-------------------------------|------------------|------------------|----------------|
| Prestations services contrats | 3400.47          | 3326.19          | 2.23%          |
| Prestations services FAE      | -4.48            | -10.5            | -57.33%        |
| Prestations services refac    | 0.03             | 0.45             | -93.33%        |
| <b>Total</b>                  | <b>3396.02</b>   | <b>3316.14</b>   | <b>2.41%</b>   |
|                               |                  |                  |                |

### 8.2. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à 64 312 € et s'analyse de la façon suivante :

| Rubriques                                                                | Exercice<br>2023 | Exercice<br>2022 |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>PRODUITS FINANCIERS</b>                                               | <b>64 312</b>    | <b>18 962</b>    |
| Produits financiers de participations                                    | 64 238           | 18 923           |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | 73               | 40               |
| Autres intérêts et produits assimilés                                    |                  |                  |
| Reprises sur provisions et transferts de charges                         |                  |                  |
| Différences positives de change                                          |                  |                  |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement            |                  |                  |
| <b>CHARGES FINANCIERES</b>                                               |                  |                  |
| Dotations financières aux amortissements et provisions                   |                  |                  |
| Intérêts et charges assimilées                                           |                  |                  |
| Différences négatives de change                                          |                  |                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement           |                  |                  |
| <b>RESULTAT FINANCIER</b>                                                | <b>64 312</b>    | <b>18 962</b>    |

**8.3. Résultat exceptionnel**

Le résultat exceptionnel de l'exercice de 0 € s'analyse de la façon suivante :

| Rubriques                                                  | Exercice<br>2023 | Exercice<br>2022 |
|------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>                              | <b>5 250</b>     |                  |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion           |                  |                  |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital           |                  |                  |
| Reprises sur provisions et transferts de charges           | 5 250            |                  |
| <b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>                             | <b>5 250</b>     | <b>5 250</b>     |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion          | 5 250            |                  |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital          |                  |                  |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions |                  | 5 250            |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                               | <b>0</b>         | <b>-5 250</b>    |

Détail du résultat exceptionnel :

| Nature des charges          | Montant      | Compte   |
|-----------------------------|--------------|----------|
| règlement amende manquement | 5 250        | 67120100 |
|                             |              |          |
|                             |              |          |
|                             |              |          |
|                             |              |          |
|                             |              |          |
| <b>Total</b>                | <b>5 250</b> |          |

| Nature des produits                 | Montant      | Compte   |
|-------------------------------------|--------------|----------|
| reprise provision amende manquement | - 5 250      | 78750000 |
|                                     |              |          |
|                                     |              |          |
|                                     |              |          |
|                                     |              |          |
|                                     |              |          |
| <b>Total -</b>                      | <b>5 250</b> |          |

## 8.4. Impôt sur les bénéfices

### 8.4.1. Répartition de l'impôt sur les bénéfices

La société SAMSIC ASSISTANCE GUYANE est membre d'un Groupe d'intégration fiscale ayant pour société mère, la société SAMSIC .

| Rubriques                           | Résultat av<br>impôt | Impôt dû | Résultat net<br>après impôt |
|-------------------------------------|----------------------|----------|-----------------------------|
| Résultat courant avant impôt        | 1 224 011            | -306939  | 917 072                     |
| Résultat exceptionnel à court terme |                      |          | 0                           |
| Résultat exceptionnel à long terme  |                      |          | 0                           |
| Participation salarié               |                      |          | 0                           |
| Crédit d'impôt                      |                      |          | 0                           |
|                                     | 1 224 011            | -306939  | 917 072                     |

L'impôt dû relatif aux résultats courant et exceptionnel a été calculé en multipliant le taux effectif d'imposition par les résultats courants et exceptionnels comptables, corrigé des réintégrations et déductions fiscales des charges courantes et exceptionnelles.

### 8.4.2. Répartition de l'impôt sur les bénéfices

| Exercice 2023                                               |                  |         |
|-------------------------------------------------------------|------------------|---------|
| Bénéfice comptable de l'exercice                            |                  | 917 072 |
| 1. Réintégrations fiscales                                  |                  | 312 409 |
| 2. Déductions fiscales                                      |                  | -675    |
| Détermination du résultat fiscal                            | BENEFICE         | DEFICIT |
| Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables   | 1 228 806        |         |
| Déficit de l'exercice reporté en arrière                    |                  |         |
| Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice |                  |         |
| <b>RESULTAT FISCAL</b>                                      | <b>1 228 806</b> |         |

## 9. INFORMATIONS DIVERSES

### 9.1. Effectif moyen du personnel salarié et intérimaire

Sur l'année fiscale 2023, l'effectif moyen du personnel s'analyse comme suit :

|                                             | Hommes       | Femmes      | Total        |
|---------------------------------------------|--------------|-------------|--------------|
| Cadres                                      | 0.96         | 0.10        | 1.06         |
| Agents de maîtrise, techniciens et employés | 6.57         | 3.58        | 10.15        |
| Ouvriers                                    | 14.18        | 4.89        | 19.07        |
| <b>TOTAL</b>                                | <b>21.71</b> | <b>8.57</b> | <b>30.28</b> |

### 9.2. Identité de la société mère consolidante

Les comptes de la société mère sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale au taux de **98.60%** dans les comptes de la société **FOR-BZH – 6 RUE DE CHATILLON – 35510 CESSON SEVIGNE**

**9.3. Liste des filiales et des participations****9.3.1. Filiales (plus de 50%)**

| Dénomination | Capital<br>Capitaux propres | Chiffre d'affaires<br>Résultat | Q.P.détenue<br>Divid. Encai. | Val. Brute des titres<br>Val. nettes des titres | Val. Brute des créances<br>Val. nettes des créances |
|--------------|-----------------------------|--------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|              |                             |                                |                              |                                                 |                                                     |
|              |                             |                                |                              |                                                 |                                                     |

**9.3.2. Participations (de 10 à 50%)**

| Dénomination | Capital<br>Capitaux propres | Chiffre d'affaires<br>Résultat | Q.P.détenue<br>Divid. Encai. | Val. Brute des titres<br>Val. nettes des titres | Val. Brute des créances<br>Val. nettes des créances |
|--------------|-----------------------------|--------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|              |                             |                                |                              |                                                 |                                                     |
|              |                             |                                |                              |                                                 |                                                     |

**9.3.3. Autres titres**

| Dénomination | Capital<br>Capitaux propres | Chiffre d'affaires<br>Résultat | Q.P.détenue<br>Divid. Encai. | Val. Brute des titres<br>Val. nettes des titres | Val. Brute des créances<br>Val. nettes des créances |
|--------------|-----------------------------|--------------------------------|------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|
|              |                             |                                |                              |                                                 |                                                     |
|              |                             |                                |                              |                                                 |                                                     |

**9.4. Engagements hors bilans****9.4.1. Engagements financiers donnés**

| Engagements donnés    | Total |
|-----------------------|-------|
| Cautions              | -     |
| garanties financières | -     |
|                       | -     |

**9.4.2. Engagements financiers reçus**

|                       | Total |
|-----------------------|-------|
| Cautions              | -     |
| garanties financières | -     |
| Affacturage           | -     |
|                       | -     |

**9.4.3. Engagements sur le personnel**

|                         | Total |
|-------------------------|-------|
| Nombres d'heures de CPF |       |
| Engagement retraite     | 9 942 |