



RCS : ARRAS

Code greffe : 6201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIÉTÉS

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00696

Numéro SIREN : 811 798 560

Nom ou dénomination : COURTAGE GROUPEMENT ASSURANCE

Ce dépôt a été enregistré le 25/04/2017 sous le numéro de dépôt 2250

SEAN'S
VALELLA

LEGALE

**DOCUMENTS COMPTABLES,
FISCAUX ET DE GESTION**

**SASU COURTAGE GROUPEMENT ASSURANCE
AGENT ET COURTIER ASSURANCE
5 RUE DE L EGLISE**

**62860 SAINS LES MARQUION
Exercice du 01/06/2015 au 30/06/2016**

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

*Certifié conforme à l'original.
Joëlle machin, Présidente de CGA.*
Courtage Groupement Assurance
5 rue de l'église - 62860 Sains les Marquion
~~joelle.machin@groupement-assurance.com~~
orias n°150 03 604 - Tél. 06 12 88 22 56

**FIDUCIAL EXPERTISE ST QUENTIN
116T RUE DE LA CHAUSSEE ROMAINE**

**02100 ST QUENTIN
03.23.06.00.80**

Courtage Groupement Assurance
5 rue de l'église - 62860 Sains les Marquion
joelle.machin@groupement-assurance.com
orias n°150 03 604 - Tél. 06 12 88 22 56

SASU COURTAGE GROUPEMENT ASSURANCE
5 RUE DE L EGLISE

62860 SAINS LES MARQUION

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Soldes intermédiaires de gestion	p. 8
. Détermination de la capacité d'autofinancement	p. 9
DOCUMENTS FISCAUX	p. 10
. Bilan simplifié 2033-A	
. Compte de résultat simplifié 2033-B	
. Immobilisations, amortissements, plus et moins-values 2033-C	
. Provisions, amortissements dérog., déficits report. 2033-D	
. Détermination de la valeur ajoutée produite dans l'ex. 2033-E	
DOSSIER DE GESTION	p. 16
DETAILS DES COMPTES ANNUELS	p. 23

FIDUCIAL EXPERTISE ST QUENTIN
116T RUE DE LA CHAUSSEE ROMAINE

02100 ST QUENTIN
03.23.06.00.80

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

SASU COURTAGE GROUPEMENT ASSURANCE

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/06/2015 au 30/06/2016, qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	19 169,63 euros
- Chiffre d'affaires :	43 960,09 euros
- Résultat net :	12 100,54 euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 20 juin 2011.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation des comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A ST QUENTIN

Le 29/09/2016

Pour FIDUCIAL EXPERTISE ST QUENTIN
Société d'Expertise Comptable

CATHERINE LOYEUX
EXPERT COMPTABLE ASSOCIE

Courtage Groupement Assurance
5 rue de l'église - 62860 Sains les Marquion
joelle.machin@groupement-assurance.com
n°150 03 604 - Tél. 06 12 88 22 56

Sn 3

**SASU COURTAGE GROUPEMENT ASSURANCE
5 RUE DE L EGLISE**

62860 SAINS LES MARQUION

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/06/2015 au 30/06/2016

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

Courtage Groupement Assurance
5 rue de l'église - 62860 Sains les Marquion
joelle.martin@groupeement-assurance.com
orias n°150 03 604 - Tél. 06 12 88 22 56

50

Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	15		15	
Autres immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	3 119		3 119	
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres créances	127		127	
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	15 860		15 860	
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	49		49	
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	19 170		19 170	

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

Courtage Groupement Assurance
 5 rue de l'église - 62860 Pains les Marquion
 joelle.machin@groupement-assurance.com
 orias n°150 03 604 - Tél. 06 12 88 22 56

CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	2 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	12 101	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
Découverts, concours bancaires	3	
Associés et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 431	
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 135	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	19 170	

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	43 960	100,00			40 579	#####
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	0	0,00			0	#####
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	29 317	66,69			27 061	#####
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations amortissements et prov.						
Autres charges	400	0,91			369	#####
Résultat d'exploitation	14 244	32,40			13 148	#####
Produits financiers						
Charges financières	8	0,02			7	#####
Résultat financier	-8	-0,02			-7	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	14 236	32,38			13 140	#####
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	2 135	4,86			1 971	#####
Résultat de l'exercice	12 101	27,53			11 170	#####

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

Chiffre d'affaires H.T.	43 960	100,00			40 579	#####
Ventes de marchandises						
Coût d'achat marchandises vendues						
Marge commerciale						
Production vendue	43 960	100,00			40 579	#####
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	43 960	100,00			40 579	#####
Consommations de l'exercice	29 317	66,69			27 061	#####
Valeur ajoutée	14 644	33,31			13 517	#####
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.						
Charges de personnel						
Excédent brut d'exploitation	14 644	33,31			13 517	#####
Reprises sur provisions et transferts						
Autres produits	0	0,00			0	#####
Dotations amortissements et prov.						
Autres charges	400	0,91			369	#####
Résultat d'exploitation	14 244	32,40			13 148	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers						
Charges financières	8	0,02			7	#####
Résultat courant avant impôts	14 236	32,38			13 140	#####
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	2 135	4,86			1 971	#####
Résultat net de l'exercice	12 101	27,53			11 170	#####

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

Courtage Groupement Assurance
 5 rue de l'église - 62860 Saintes Mesures
 joelle.machin@groupement-assurance.com
 orias n°150 03 604 - Tél. 06 12 88 22 56

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	14 644	
+ Transferts de charges d'exploitation		
+ Autres produits d'exploitation	0	
- Autres charges d'exploitation	400	
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers		
- Charges financières	8	
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles		
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices	2 135	
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	12 101	

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

Courtage Groupement Assurance
 5 rue de l'église - 62860 Sains les Marquion
 joelle.machin@groupement-assurance.com
 orias n°150 03 604 - 06 12 88 22 56

507

SASU COURTAGE GROUPEMENT ASSURANCE
5 RUE DE L EGLISE

62860 SAINS LES MARQUION

DOCUMENTS FISCAUX

Exercice du 01/06/2015 au 30/06/2016

Courtage Groupement Assurance
5 rue de l'église - 62860 Sains les Marquion
joelle.machin@groupement-assurance.com
orias n°150 03 604 - Tél. 06 12 88 22 56

1 - BILAN SIMPLIFIE

N° 2033-A 2016

Désignation de l'entreprise : SASU COURTAGE GROUPEMENT ASSURANCE				Néant	
Adresse de l'entreprise : 5 RUE DE L EGLISE 62860 SAINS LES MARQUION					
Numéro SIRET* : 81179856000017					
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 13				Durée de l'exercice précédent* : 12	
				Ex. N-1 clos le : 31/05/2015	
		Exercice N, clos le : 30/06/2016			
ACTIF		Brut 1		Amortis.-Provisions 2	Net 3
					Net 4
I	Immobilisations - Fonds commercial*	010		012	
M	Incorporelles - Autres*	014		016	
M	Immobilisations corporelles*	028		030	
	Immobilisations financières* (1)	040	15	042	15
Total I (5)		044	15	048	15
C	Stocks - Mat. 1ères, appros en cours de prod.*	050		052	
I	- Marchandises*	060		062	
R	Avances et acomptes versés sur cdes	064		066	
C	Créances - Clients et comptes rattachés*	068	3 119	070	3 119
U	(2) - Autres* (3)	072	127	074	127
L	Valeurs mobilières de placement	080		082	
A	Disponibilités	084	15 860	086	15 860
N	Charges constatées d'avance*	092	49	094	49
T	Total II	096	19 155	098	19 155
Total général (I + II)		110	19 170	112	19 170

PASSIF				Ex. N Net 1	Ex. N-1 Net 2
K Capital social ou individuel*	120		2 500		
Ecarts de réévaluation	124				
P Réserve légale	126				
R Réserves réglementées*	130				
Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'oeuvres d'art* 131)	132				
P Report à nouveau	134				
R Résultat de l'exercice	136		12 101		
E Provisions réglementées	140				
Total I	142		14 601		
Provisions pour risques et charges	Total II 154				
D Emprunts et dettes assimilées (4)	156		3		
E Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164				
T Fournisseurs et comptes rattachés* (4)	166		2 431		
T Autres dettes (4) (dont comptes courants d'associés Ex. N : 169)	172		2 135		
E Produits constatés d'avance	174				
Total III	176		4 569		
Total général (I + II + III)	180		19 170		
R (1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
N (2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût revient des immos acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	15
V (3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immob cédées au cours de l'ex.*	184	

* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2033-NOT.

Néant

Désignation de l'entreprise : SASU COURTAGE GROUPEMENT ASSURANCE				Exercice N, clos le (1) 30/06/2016		Ex. N-1, clos le (2) 31/05/2015	
A - RESULTAT COMPTABLE							
P	Ventes de marchandises*	dont export	209	210			
R	Production vendue biens	et livraisons	215	214			
O	Production vendue services*	intra-communau.	217	218	43 960		
D	Production stockée* (variat° stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.)			222			
	Production immobilisée*			224			
E	Subventions d'exploitation reçues			226			
X	Autres produits			230	0		
P	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)			232	43 960		
C	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)			234			
H	Variation de stock (marchandises)*			236			
A	Achats de matières 1° et autres approvisionnements* (y compris droits douane)			238			
R	Variation de stock (matières 1ères et approvisionnements)*			240			
G	Autres charges externes* (dont crédit bail :			242	29 317		
E	- mobilier - immobilier)						
S	Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET* : 243)			244			
	Rémunérations du personnel*			250			
E	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252			
X	Dotations aux amortissements*			254			
P	Dotations aux provisions			256			
L	Autres charges (dt prov. fisc. implant. ciales étranger) 259)			262	400		
O	(dt cotisations versées aux org. syndicales et professionn 260)						
	Total des charges d'exploitation (II)			264	29 717		
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	14 244		
	Produits financiers (III)			280			
D	Produits exceptionnels (IV)			290			
I	Charges financières (V)			294	8		
V	Charges exceptionnelles (VI)			300			
	Impôts sur les bénéfices* (VII)			306	2 135		
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)				310	12 101		
B - RESULTAT FISCAL Reporte le bénéfice comptable col.1, le déficit col.2				312	12 101	314	
R	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316			
E	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres am. non déductibles			318			
I	Provisions non déductibles*			322			
N	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)			324	2 135		
T	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247	écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248			
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				330			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime							
Entreprises nouvelles (44 sexies)	986	Zone franche urbaine (44 octies et 44	987	Zone restruct. défense (44 terdecies)	127	342	
Zone revitalisation rurales (44 quinquies)	138						
Reprise d'entre. en difficulté (44 septies)	981	Jeune entreprise innovante (44 sexies A)	989				
Dont : ZFA (44 quaterdecies)	345	Dont : investissements outre-mer	344	Dont : créance due au report en arrière du	346	350	
Déduct. exception. (art 39 decies)							
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2				352	14 236	354	
D	Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement)			356			
E	Déficits antérieurs reportables * : dont imputés/résultat :					360	
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2				370	14 236	372	

Courtage Groupement Assurance

5 rue de l'église - 62860 Sains Marquion
joelle.machin@groupement-assurance.com
orioris n°150 03 804 - Tél. 06 12 88 22 56

3 - IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS ET MOINS-VALUES

N° 2033-C

2016

Désignation de l'entreprise : SASU COURTAGE GROUPEMENT ASSURANCE		Néant :		*	
I IMMOBILISATIONS					
ACTIF IMMOBILISE	Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation* Val. d'origine des immo en fin d'ex.
Fonds commercial	400	402	404	406	
Autres immob incorp.	410	412	414	416	
I Terrains	420	422	424	426	
M Constructions	430	432	434	436	
M Inst. tech. mat. out	440	442	444	446	
C Inst. gén. agenc.	450	452	454	456	
Mat. de transport	460	462	464	466	
R Autres immos corp.	470	472	474	476	
Immob. financières	480	482	484	486	
TOTAL	490	492	494	496	
		15	15	15	
II AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Mt Amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. afférents aux élt. sortis de l'actif	Mt Amortissements à la fin de l'exercice	
Immobilisations incorporelles	500	502	504	506	
I Terrains	510	512	514	516	
M Constructions	520	522	524	526	
M Installations techn., mat. & out. ind.	530	532	534	536	
C Inst. générales, agencés divers	540	542	544	546	
Matériel de transport	550	552	554	556	
R Autres immobilisations corporelles	560	562	564	566	
TOTAL	570	572	574	576	
III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES (19 %, 15% et 0 % pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si cadre insuffisant, joindre un état du même modèle)					
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle	1	2	3	4	5
	6	7	8	9	10
Immobilisation	Valeur d'actif *	Amortissement	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values
	1	2	3	4	Court terme * Long terme 19 % 15% ou 16% 0 %
1					5 6 7 8
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
TOTAL	578	580	582	584	586 581 587 589
Plus-values taxables à 19% 579		Régularisations * 590			
Résultat net de la concession et de la sous-concession de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art. 39 terdecies).					
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-					
TOTAL 596					

JN

4 - RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES
DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS

N° 2033-D

2016

Désignation de l'entreprise : SASU COURTAGE GROUPEMENT ASSURANCE						Néant :	X	*
1 RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES								
A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations exercice		Diminutions : reprises exercice		Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Amortiss. dérogatoires	600		602		604		606
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	601		603		605		607
	Autres provis. réglement.	610		612		614		616
	Provisions pour risques et charges	620		622		624		626
	Sur immobilisations	630		632		634		636
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646
	Sur clients et cptes rattachés	650		652		654		656
	Autres provis. pour dépréciation	660		662		664		666
TOTAL		680		682		684		686

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES				C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT			
		Dotations		Reprises		(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)	
Immos. incorporelles	700		705		1	Indemn. congés payés, charges...	
Terrains	710		715		2		
Constructions	720		725		3		
Inst. Techn. Mat & Out	730		735		4		
Inst. Gén. Agenc. Div	740		745		5		
Matériel de transport	750		755		6		
Autre immos. corpor.	760		765		7		
TOTAL	770		775		Total à reporter lig.322 N°2033-B		780

II DÉFICITS REPORTABLES			III DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C		
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982		Résultat déficitaire résultant de l'article 209 C du CGI	995	
Déficits imputés	983		Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (art. 209 C du CGI)	996	
Déficits reportables	984		IV DISTRIBUTIONS SOUMISES À L'ARTICLE 235 TER ZCA		
Déficits de l'exercice	860		Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 TER ZCA au titre de l'exercice	129	
TOTAL des déficits restant à reporter	870		V ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-1 et 3211-1 du code des transports)		
				800	

(1) Cette case comprend au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.

VI DIVERS					
Primes et cotisations complémentaires facultatives	381		Montant de la TVA collectée	374	
Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant	380		Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	
N° du centre de gestion agréé	388		Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	

JN

5 - CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIALE
VALEUR AJOUTEE ET EFFECTIFS

N° 2033-E

2016

Désignation de l'entreprise : SASU COURTAGE GROUPEMENT ASSURANCE		Néant : <input checked="" type="checkbox"/> X <input type="checkbox"/> **	
Exercice ouvert le : 01/06/2015		et clos le : 30/06/2016	
		Durée en nombre de mois : 13	
I - PRODUCTION DE L'ENTREPRISE			
Ventes de marchandises		108	
Production vendue - Biens		109	
Production vendue - Services		141	
Production stockée		111	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subv. d'exploitation reçues		113	
Autres produits de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun		115	
Transferts de charges refacturées et transferts de charges déd. de la VA		116	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés		118	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante		119	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation		153	
Total 1		144	
II - CONSOMMATIONS DE BIENS ET SERVICES EN PROVENANCE D'UN TIERS (1)			
Achats de marchandises (droits de douane compris)		121	
Variation de stocks (marchandises) *		122	
Achats de matières premières et autres appro. (droits de douane compris)		123	
Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)		145	
Autres achats et charges externes, à l'exception des loyers et redevances		125	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.		146	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la prod. immobilisée déclarée		128	
Autres charges de gestion courante hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun		148	
Moins-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si attachées à une activité normale et courante		150	
Taxes sur le CA autres que la TVA, contributions indirectes (droits sur les alcools et les tabacs, etc), taxe intérieure de consommation sur les produits pétroliers		133	
Fraction des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois		135	
Total 2		152	
III - VALEUR AJOUTEE PRODUITE			
Calcul de la valeur ajoutée	Total 1 - Total 2	137	
IV - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises			
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1329 et la 1330-CVAE)		117	
Mono-établissement au sens de la CVAE			
Chiffre d'affaires de référence CVAE			
Période de référence	du		au
Date de cessation			
- CFE : Qualification des effectifs			
Effectifs moyens du personnel :		376	
dont apprentis			
dont handicapés			
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	
Attention, il ne doit pas être tenu compte des lignes 121 à 146, 148 et 133 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143 et portées en ligne 128.			

Handwritten signature

SASU COURTAGE GROUPEMENT ASSURANCE
5 RUE DE L EGLISE

62860 SAINS LES MARQUION

DOSSIER DE GESTION

Exercice du 01/06/2015 au 30/06/2016

certifié conforme à l'original

~~Courtage Groupement Assurance~~
~~5 rue de l'église - 62860 Sains les Marquion~~
~~joelle.machin@groupement-assurance.com~~
~~orias n°150 03 604 - Tél. 06 12 88 22 56~~

Courtage Groupement Assurance
5 rue de l'église - 62860 Sains les Marquion
joelle.machin@groupement-assurance.com
orias n°150 03 604 - Tél. 06 12 88 22 56

Jo
16

FIDUCIAL EXPERTISE ST QUENTIN

Vous propose l'analyse de l'évolution de votre entreprise au cours
de l'exercice du 01/06/2015 au 30/06/2016

La formation de votre résultat			
	Cet exercice	Exercice Précédent	% Var.
Total ventes et production	43 960		#####
Achats consommés	-120		#####
Marge brute totale	43 840		#####
Autres produits	0		#####
Autres charges	-31 740		#####
	12 101		#####

COMPLETE

La photographie de votre entreprise		
	Au 30/06/2016	Au 31/05/2015
Immobilisations	15	
Stocks		
Créances et divers	3 295	
Avoirs financiers	15 860	
	19 170	
Capital et réserves	2 500	
Résultat net	12 101	
Dettes financières	3	
Dettes d'exploitation	4 566	
	19 170	

SYNTHETISENT ↘

PREPARE L'ANALYSE

Vos indicateurs de gestion		
	Cet exercice	Exercice Précédent
Durée moyenne de rotation des stocks		
Crédit moyen accordé aux clients	28	
Crédit moyen obtenu des fournisseurs	32	
% de la masse salariale sur le chiffre d'affaires		
% de la masse salariale sur la valeur ajoutée		
Solvabilité à court terme	14 537	
Autonomie financière	4 818,66	
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	0	

AFFINE

De votre résultat à votre trésorerie	
	43 840
	-31 740
	12 101
	15 857
	15 857

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/06/2015 au 30/06/2016

Tableau 1A

LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR LES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises				Production vendue	43 960 100 %		40 579 #####
				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Coût d'achat des marchandises				Prod. affectée en immobilisat.			
					43 960 100 %		40 579 #####
Variation de stock				Matières 1° et consommations			
				Sous-traitance directe	-120 0 %		-111 #####
					43 840 100 %		40 468 #####

AUTRES CHARGES EN SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

(La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)

	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.
Autres biens et serv. consommés	-29 197	66			-26 951	#####
Subventions et impôts						
Frais de personnel						
Cotisations personnelles						
Dot.amort. & dép. Chges & prov. div.	-400	1			-369	#####
Charges et prod. financiers	-8	0			-7	#####
Ch. et prod exc. et impôts sur bénéf.	-2 135	5			-1 971	#####

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/06/2015 au 30/06/2016

Tableau 1B LA FORMATION DE VOTRE RESULTAT PAR L'APPROCHE ECONOMIQUE

ANALYSE DE VOS ACTIVITES

Négoce				Production et services			
	Cet exercice	Exercice Précédent	Variation		Cet exercice	Exercice Précédent	Variation
Ventes de marchandises				Production vendue	43 960 100 %		40 579 #####
Coût d'achat des marchandises				Prod. stockée ou déstockée(+/-)			
Variation de stock				Prod. affectée en immobilisat.			
					43 960 100 %		40 579 #####
				Matières 1° et consommations			
				Sous-traitance directe	-120 0 %		-111 #####
					43 840 100 %		40 468 #####

AUTRES CHARGES DANS UNE APPROCHE ECONOMIQUE (La colonne "pour 100 E " est exprimée par rapport au chiffre d'affaires H.T.)						
	Cet exercice	Pour 100 E	Exercice précédent	Pour 100 E	Variation de la rubrique	% de var.
Utilisation de moyens matériels (locations, entret., réparat., assur., dotations aux amortissements, eau, électricité,...)	-8 193	19			-7 563	#####
Utilisation de personnel interne	-19 448	44			-17 952	#####
Utilisation de personnel externe	-1 702	4			-1 571	#####
Contributions à l'Etat & aux coll.						
Impôts sur les bénéfices	-2 135	5			-1 971	#####
Utilisation de moyens financiers	-262	1			-242	#####
Eléments except. et non liés à l'exploitation (subvent. et dot. dép.prov. et amort)	0	0			0	#####

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/06/2015 au 30/06/2016

Tableau 2

LA PHOTOGRAPHIE DE VOTRE ENTREPRISE

ELEMENTS PERMANENTS LIES A LA STRUCTURE DE VOTRE ENTREPRISE

Immobilisations incorporelles : brevets, fonds de commerce, frais d'établissement			Compte de l'exploitant ou capital social	2 500	
Immobilisations corporelles nettes (amortiss. déduits) terrains, construct., matériels, ...			Réserves légales et autres, report à nouveau et prov.		
			Résultat net de l'entreprise	12 101	
			CAPITAUX PROPRES	14 601	
Immobilisations financières : participations, placements à long terme, dépôts et cautionnements.	15		Emprunts et dettes à long terme (hors découvert)		
			Comptes-courants associés		
				14 566	

ELEMENTS TEMPORAIRES LIES A L'EXPLOITATION DE VOTRE ENTREPRISE

Stocks (provisions déduites) : matières 1°, en cours et produits finis			Fournisseurs d'immobilisations moins autres avoirs		
Clients moins acomptes (provisions déduites)	3 119		Fournisseurs d'exploitation moins acomptes	2 431	
Autres créances à court terme : débiteurs divers	127		Dettes fiscales, sociales et autres : TVA, créiteurs div.	2 135	
Charges constatées d'avance	49		Produits constatés d'avance		
				1 271	

ELEMENTS TEMPORAIRES LIES AU FINANCEMENT A COURT TERME DE VOTRE ENTREPRISE

Valeurs mobilières de placement			Dettes financières à court terme		
Disponibilités en banque et en caisse	15 860		Découvert bancaire	3	
	15 857				

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/06/2015 au 30/06/2016

Tableau 3

DE VOTRE RESULTAT A VOTRE TRESORERIE

	Cet exercice	Exercice précédent	Variation en résultat
Autres biens et services consommés	-29 197		-26 951
Subventions et impôts			
Frais de personnel			
Cotisations personnelles			
Dotations aux amortissements et dépréciations			
Charges et provisions diverses	-400		-369
Charges et produits financiers	-8		-7
Charges et produits exceptionnels	-2 135		-1 971
Impôts sur les bénéfices			
RESULTAT NET DE L'EXERCICE	12 101		11 170

de votre résultat ...

	Au 30/06/2016	Au 31/05/2015	Incidence sur la trésorerie	
			Amélioration	Détérioration
TRESORERIE DE DEBUT D'EXERCICE				
Immobilisations nettes	15			15
Capitaux propres (hors résultat du présent exercice)	2 500		2 500	
Emprunts et dettes à long terme				
Stocks et en cours (provisions déduites)				
Clients moins acomptes (provisions déduites)	3 119			3 119
Autres créances à court terme et charges constatées d'avance	176			176
Fournisseurs	2 431		2 431	
Dettes fiscales, sociales et autres	2 135		2 135	
TRESORERIE DE FIN D'EXERCICE	15 857			

... à votre trésorerie

ANALYSE DE L'EVOLUTION DE VOTRE ENTREPRISE

du 01/06/2015 au 30/06/2016

Tableau 4

VOS INDICATEURS DE GESTION

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE EXPLOITATION		
	Cet exercice	Exercice précédent
Durée moyenne de rotation des stocks de matières premières en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...		
Durée moyenne de rotation des en cours de production en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	64	
Durée moyenne de rotation des marchandises en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...		
Durée moyenne de rotation des produits finis en nombre de jours Pour 1 jour de possession de stock en moins, le gain de trésorerie est de...	64	
Durée moyenne du crédit accordé aux clients en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en moins accordé aux clients, le gain de trésorerie est de...	28 113	
Durée moyenne du crédit obtenu des fournisseurs en nombre de jours Pour 1 jour de crédit en plus obtenu des fournisseurs, le gain de trésorerie est de...	32 75	
Pourcentage de la masse salariale sur le chiffre d'affaires		
Pourcentage de la masse salariale sur la valeur ajoutée		

LES CARACTERISTIQUES DE VOTRE STRUCTURE FINANCIERE		
	Cet exercice	Exercice précédent
Solvabilité de l'entreprise à court terme	14 537	
Autonomie financière par rapport aux banques	4 818,66	
Poids des frais financiers sur le chiffre d'affaires	0	

SASU COURTAGE GROUPEMENT ASSURANCE
5 RUE DE L EGLISE

62860 SAINS LES MARQUION

**DETAILS
DES COMPTES ANNUELS**

Exercice du 01/06/2015 au 30/06/2016

certifié conforme à l'original

Courtage Groupement Assurance
5 rue de l'église - 62860 Sains les Marquion
joelle.machin@groupement-assurance.com
orias n°150 03 604 - Tél. 06 12 88 22 58

Courtage Groupement Assurance
5 rue de l'église - 62860 Sains les Marquion
joelle.machin@groupement-assurance.com
orias n°150 03 604 - Tél. 06 12 88 22 58

DETAIL DES PRODUITS ET CHARGES**Produits à recevoir :**

Créances rattachées à des participations.....	
Autres immobilisations financières.....	
Créances clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	127
Disponibilités.....	
Total.....	

Charges constatées d'avance :

Total.....

Charges à payer :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit....	3
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés.....	207
Dettes fiscales et sociales.....	
Autres dettes.....	
Total.....	

Produits constatés d'avance :

Total.....

Courtage Groupement Assurance
 5 rue de l'église - 62860 Sains les Marquion
 joelle.machin@groupement-assurance.com
 orias n° 150 63 604 - Tél. 06 12 88 22 56

5n

ANALYSE DES PRODUITS ET CHARGES**Produits à recevoir :**

468700	DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	126,93
	Autres créances	126,93
	Total.....	

Charges constatées d'avance :

486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	48,67
	Total.....	

Charges à payer :

518600	INTERETS COURUS A PAYER	3,03
	Emprunts et dettes auprès établis. de crédit	3,03
408100	FOURN.FACTURES NON PARVENUES	207,36
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	207,36
	Total.....	

Courtage Groupement Assurance
5 rue de l'église - 62860 Sains-les-Marquion
joelle.machin@groupement-assurance.com
orlas n°150 03 604 - Tél. 06 12 88 22 56

Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
261000 TITRES DE PARTICIPATION	15		15	
Participations et créances rattachées	15		15	
Autres immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
411000 CLIENTS	3 119		3 119	
Clients et comptes rattachés	3 119		3 119	
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				

Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
468700 DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	127		127	
Autres créances	127		127	
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
512100 CREDIT MUTUEL	15 860		15 860	
Disponibilités	15 860		15 860	
COMPTES DE REGULARISATION				
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVAN	49		49	
Charges constatées d'avance	49		49	
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	19 170		19 170	

Courtage Groupement Assurance
 5 rue de l'église - 62860 Sains les Marquion
 joelle.machin@groupement-assurance.com
 orias n°150 03 604 - Tél 06 12 88 22 56

37

CAPITAUX PROPRES		
101300 CAPITAL APPELE VERSE	2 500	
Capital social ou individuel	2 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	12 101	
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts		
518600 INTERETS COURUS A PAYER	3	
Découverts, concours bancaires	3	
Associés et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
401000 FOURNISSEURS	2 224	

Courtage Groupement Assurance
 5 rue de l'église - 62860 Sains les Marquion
 joelle.machin@groupement-assurance.com
 orias n°150 03 604 - Tél. 06 12 88 22 56

408100 FOURN.FACTURES NON PARVENUES	207	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 431	
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
. Organismes sociaux		
444100 IS-ACOMPTE ET SOLDES	2 135	
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 135	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	19 170	

Courtage Groupement Assurance
5 rue de l'église - 62860 Sains les Marquion
joelle.machin@groupement-assurance.com
orias n°150 03 604 - Tél. 06 12 88 22 56

57

PRODUITS						
Ventes de marchandises						
708202 COM ASAF AFPS	39 994	90,98			36 918	#####
708203 COM. SWISSLIFE	187	0,43			173	#####
708204 COM. AMIS	2 179	4,96			2 011	#####
708205 COM. SOLLY AZAR	103	0,24			96	#####
708206 COM. PROFIRST	891	2,03			823	#####
708207 COM. SMAM	261	0,59			241	#####
708208 COM. ZEPHIR	15	0,03			14	#####
708209 COM. NETVOX	186	0,42			171	#####
708210 COM. APIVIA	108	0,25			100	#####
708211 COM APRIL	35	0,08			33	#####
Production vendue	43 960	100,00			40 579	#####
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
758000 PRODUITS DE GESTION COU	0	0,00			0	#####
Autres produits	0	0,00			0	#####
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises						
Variations stock (marchandises)						
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements						
Variation de stock (mat. premières)						
604000 ACHATS ETUDES & PREST.S	120	0,27			111	#####
606300 FOURN. ENTRET. ET PT. EQ	2 455	5,58			2 266	#####
606400 FOURNITURES ADMINISTRA	1 863	4,24			1 720	#####
606401 RELEVÉ CPTEUR PHOTOCO	110	0,25			102	#####
613200 LOCATIONS IMMOBILIERES	200	0,45			185	#####
613510 LOCATION PHOTOCOPIEUR	336	0,76			310	#####
613520 HEBERGEMENT GOOGLE / 1	2	0,00			2	#####
613800 LOCATIONS DIVERSES	5	0,01			5	#####
616100 ASSURANCE MRP	1 095	2,49			1 011	#####
622200 COM/VTE ASSURLAND COM	17	0,04			16	#####

622600 HONORAIRES	1 681	3,82			1 552	#####
622700 FRAIS D'ACTES & DE CONTE	4	0,01			4	#####
623101 ANNONCES ET INSERTIONS	181	0,41			167	#####
623400 CADEAUX A LA CLIENTELE	153	0,35			141	#####
623800 DIVERS(POURBOIRES,DONS	150	0,34			138	#####
624100 TRANSPORTS SUR ACHATS	86	0,20			80	#####
625300 VOYAGES ET DEPLACEMENTS	17 189	39,10			15 867	#####
625700 RECEPTIONS	2 259	5,14			2 085	#####
626100 FRAIS POSTAUX	979	2,23			903	#####
626200 FRAIS DE TELECOMMUNICA	132	0,30			122	#####
627200 COMMISSIONS ET FRAIS	254	0,58			234	#####
628120 COTIS PROFESSIONNELLES	45	0,10			42	#####
Autres achats & charges externes	29 317	66,69			27 061	#####
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.						
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations amortissements et prov.						
658000 CHARGES DIVERSES GESTI	400	0,91			369	#####
Autres charges	400	0,91			369	#####
Résultat d'exploitation						
	14 244	32,40			13 148	#####
Produits financiers						
661600 INTERETS BANCAIRES	8	0,02			7	#####
Charges financières	8	0,02			7	#####
Résultat financier	-8	-0,02			-7	#####
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant						
	14 236	32,38			13 140	#####
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						

Courtage Groupement Assurance
5 rue de l'église - 62800 Sans les Marquion
joelle.machin@groupement-assurance.com
orias n°150 03 604 - Tél 03 12 88 22 56

57

Résultat exceptionnel						
Participation des salariés						
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICE	2 135	4,86			1 971	#####
Impôt sur les bénéfices	2 135	4,86			1 971	#####
Résultat de l'exercice	12 101	27,53			11 170	#####

Courtage Groupement Assurance
5 rue de l'église - 62860 Saint les Marquion
joelle.machin@groupementassurance.com
orias n°150 03 604 - Tél. 03 12 88 22 56

**Courtage groupement assurance
SASU au capital de 2 500 euros
Siège social : 5 Rue de l'église
62 860 SAINS LES MARQUION**

PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

DU 18 JUILLET 2016

L'an deux mille seize
Le 18 JUILLET
A quatorze heures.

L'associé de la SASU COURTAGES GROUPEMENT ASSURANCE, société en actions simplifiées unipersonnelle au capital de 2 500 euros, divisé en 500 parts d'une valeur nominale de 5 euros chacune, dont le siège social est 5 Rue de l'église 62 860 Sains-lès-Marquion se sont réunis immédiatement après la signature des statuts.

Est présent : Mademoiselle Joëlle MACHIN, propriétaire de cinq cent parts sociales numérotées de 1 à 500, ci..... 500 parts

Seul associé de la Société et représentant en tant que tels la totalité des parts sociales composant le capital de la Société. Dès lors, l'Assemblée peut valablement délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise.

La Présidence rappelle que l'ordre du jour de la présente réunion est le suivant :

- Compte de résultat au 30/06/2016.

L'assemblée Générale constat et certifie conforme le bilan clôturant le 30/06/2016, dont le résultat apparaît positif pour un montant de 12101 €.

RESOLUTION unique

L'assemblée Générale décide que ce résultat sera affecté au compte « autres réserves » pour les autres réserves à solde de 12101 €.

Cette résolution, mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par le gérant et les associés.

Joëlle MACHIN

Présidente de la SAS CGA, COURTAGES GROUPEMENT ASSURANCE

certifié conforme à l'original.

Courtage Groupement Assurance
5 rue de l'église - 62860 Sains les Marquion
joelle.machin@groupement-assurance.com
crés n°150 05 33 33 - Tél. 03 12 80 22 63