ASSURIMO
Société par actions simplifiée au capital de 160 000 €
Siège social : 148 AVENUE JEAN JAURÈS - IMMEUBLE LE LINK
69007 LYON

383 523 628 RCS LYON

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL

DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2026

…/…

DEUXIEME DECISION – AFFECTATION DU RESULTAT

L'Associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025 qui se solde par **un bénéfice** de **67 283 101.86 €** en totalité en compte « Autres Réserves ».

En outre, l'Associée unique déclare pour se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., qu'au titre des trois derniers exercices ont été distribuées les sommes suivantes :

Exercice	Dividende global	Montant du dividende unitaire
31 décembre 2022	€	
31 décembre 2023	€	
31 décembre 2024	85 000 €	8 500 € *

**dividendes éligibles à la réfaction de 40 % mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du CGI.*

…/…



Docusign Envelope ID: 09CCED44-0FB3-85DE-83A1-EBDDE924DFAC

ETATS FINANCIERS

ASSURIMO
Société par actions simplifiée
148 Avenue Jean Jaures 69007 LYON
N° Siret : 38352362800089
DATE DE CLOTURE : 31/12/2025

Signé par :
94A17BC376034D9...

Docusign Envelope ID: 09CCED44-0FB3-85DE-83A1-EBDDE924DFAC

Sommaire

Sommaire.....2

Bilan actif.....4

Bilan passif.....5

Compte de résultat - partie 1.....6

Compte de résultat - partie 2.....7

Annexes.....8

Règles et méthodes comptables et faits significatifs.....9

Immobilisations.....11

Amortissements.....12

Provisions inscrites au bilan.....13

Etats des échéances des créances et des dettes.....14

Ventilation du CA Services.....15

Entreprises liées : éléments relevant de plusieurs postes du bilan.....16

Éléments constitutifs du fonds commercial.....17

Produits à recevoir et charges à payer.....18

Charges et produits constatés d'avance.....19

Détails des produits exceptionnels.....20

Détails des charges exceptionnelles.....21

Détails des transferts de charges.....22

Nombre et valeur nominale des composants du capital social.....23

Docusign Envelope ID: 09CCED44-0FB3-85DE-83A1-EBDDE924DFAC

Variation des capitaux propres.....24

Engagement hors bilan.....25

Effectif.....26

Liste des filiales (portrait).....27

Compte de résultat sur 5 ans.....28

Détail des comptes du bilan ac.....29

Détail des comptes du bilan 31

Détail des comptes du compte.....33

Docusign Envelope ID: 09CCED44-0FB3-85DE-83A1-EBDDE924DFAC

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice 2025			Exercice 2024
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement (II)	0	0	0	0
Immobilisations incorporelles:				
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions,brevets et droits similaires	2 896 238	886 914	2 009 323	425 702
Fonds commercial	1 450 670	0	1 450 670	1 450 670
Autres immobilisations incorporelles	6 257 087	0	6 257 087	6 334 458
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	17 812	0	17 812	0
Immobilisations corporelles:				
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	350 720	279 604	71 115	99 475
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	0	0	0	0
Immobilisations financières:				
Participations	0	0	0	0
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	831 107	0	831 107	831 107
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	79 158	22 483	56 675	99 144
Autres immobilisations financières	64	0	64	220
Total Actif Immobilisé (III)	**11 882 855**	**1 189 002**	**10 693 853**	**9 240 776**
Stock et en-cours:				
Matières premières et autres approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production	0	0	0	0
Produits finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes	132 616	0	132 616	131 630
Créances:				
Clients et comptes rattachés	19 354 831	0	19 354 831	22 444 574
Autres créances	35 632 379	0	35 632 379	126 863 022
Charges constatées d'avance	228 287	0	228 287	114 781
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
Valeurs mobilières de placement:				
Actions propres	0	0	0	0
Autres titres	0	0	0	0
Instruments financiers à terme et jetons détenus	0	0	0	0
Disponibilités	305 135	0	305 135	0
Total Actif Circulant (IV)	**55 653 248**	**0**	**55 653 248**	**149 554 007**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (V)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (VI)	0		0	0
Ecarts de conversion actif (VII)	0		0	0
Total Général (I à VII)	**67 536 103**	**1 189 002**	**66 347 101**	**158 794 783**

Docusign Envelope ID: 09CCED44-0FB3-85DE-83A1-EBDDE924DFAC

Bilan passif

BILAN-PASSIF			Exercice 2025	Exercice 2024
Capital social ou individuel	dont versé :	160 000	160 000	160 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			2 382	2 382
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence	0	0	0
Réserves:				
Réserve légale			16 000	16 000
Réserves statutaires ou contractuelles			0	0
Réserves réglementées			0	0
Autres réserves			6 446 275	211
Report à nouveau			-55 000 000	76 044 253
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			67 283 102	15 401 811
Subventions d'investissement			0	0
Provisions réglementées			0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)			**18 907 759**	**91 624 657**
Provisions pour risques			0	0
Provisions pour charges			0	0
TOTAL PROVISIONS (II)			**0**	**0**
Emprunts obligataires convertibles			0	0
Autres emprunts obligataires			0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			0	224 793
instruments financiers à terme			0	0
Emprunts et dettes financières divers			780 240	15 138 402
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			3 699	45 699
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			33 948 717	38 728 406
Dettes fiscales et sociales			1 963 578	692 606
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			0	0
Autres dettes			92 143	859 013
Produits constatés d'avance			10 650 966	11 481 208
TOTAL DETTES (III)			**47 439 342**	**67 170 126**
Ecart de conversion et diffèrences d'évaluation - Passif (IV)			0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à IV)			**66 347 101**	**158 794 783**

Docusign Envelope ID: 09CCED44-0FB3-85DE-83A1-EBDDE924DFAC

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2025	Exercice 2024
Ventes de marchandises	0	0
Production vendue	23 396 136	21 108 612
Montant net du chiffre d'affaire	**23 396 136**	**21 108 612**
Production stockée	0	0
Production immobilisée	196 352	224 999
Subventions	13 033	0
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0	82 267
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	0	0
Autres produits	1 092 750	1 224 027
Total des produits d'exploitation (I)	**24 698 271**	**22 639 906**
Charges d'exploitations :		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	0	0
Variation de stock (marchandises)	0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)	0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)	0	0
Autres achats et charges externes	2 550 662	989 636
Impôts, taxes et versements assimilés	502 822	437 446
Salaires	2 695 642	2 368 693
Cotisations sociales	1 116 890	920 288
Dotations aux amortissements et aux dépréciations :		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	550 053	220 827
Sur immobilisations : dotations et dépréciations	0	0
Sur actif circulant : dotations et dépréciations	0	0
Dotations aux provisions	0	0
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	0	0
Autres charges	855 074	1 365 826
Total des charges d'exploitation (II)	**8 271 143**	**6 302 716**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**16 427 129**	**16 337 190**
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun:		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	0	0
Produits financiers :		
Produits financiers de participations	55 000 000	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	0	0
Autres intérêts et produits assimilés	1 890 591	4 433 946
Reprises sur dépréciations	0	0
Différences positives de change	0	0
Produits des cessions d'immobilisations financières	0	0
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie	0	0
Total des produits financiers (V)	**56 890 591**	**4 433 946**
Charges financières :		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	22 483	0
Intérêts et charges assimilées	0	0
Différences négatives de change	0	0
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	19 986	0
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	0	0
Total des charges financières (VI)	**42 469**	**0**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**56 848 122**	**4 433 946**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	**73 275 251**	**20 771 136**

Docusign Envelope ID: 09CCED44-0FB3-85DE-83A1-EBDDE924DFAC

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice 2025	Exercice 2024
Produit exceptionnel (VII)	0	0
Charges exceptionnelles (VIII)	0	0
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	**0**	**0**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	582 540	39 170
Impôts sur les bénéfices (X)	5 409 609	5 330 154
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**81 588 863**	**27 073 851**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**14 305 761**	**11 672 040**
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	**67 283 102**	**15 401 811**

Docusign Envelope ID: 09CCED44-0FB3-85DE-83A1-EBDDE924DFAC

Annexes

Docusign Envelope ID: 09CCED44-0FB3-85DE-83A1-EBDDE924DFAC

FAITS CARACTERISTIQUES

ACTIVITE DE LA SOCIETE
Activité de coutier spécialisé dans l'immobilier

EVENEMENTS JURIDIQUES

Le 30/09/25, la société ASSURIMO a changé d'actionnaire et est détenue par la société SAS ODEON BIDCO, n°Siret: 913629754 , 14 Rue de Richelieu 75001 PARIS.

AUTRES EVENEMENTS MARQUANTS DE L'EXERCICE
Néant

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

CHANGEMENT DE PRESENTATION COMPTABLE

Le nouveau réglement ANC n°2022-06 vient modifier le réglement ANC N°2014-03 relatif au plan comptable général ("PCG") en vue de moderniser les états financiers et la nomenclature des comptes.

Il est d'application obligatoire pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

Ce règlement a pour effet notamment :- L'introduction d'une nouvelle définition et présentation du résultat exceptionnel.- La suppression de la technique du transfert de charges.- La modernisation du plan de comptes et des modèles d'états financiers.- L'instauration d'une nouvelle présentation des informations en annexes.

Ce règlement n'a pas d'impacts significatifs sur les comptes au 31/12/2025 ni sur la présentation des états financiers.
L'application de ce règlement, n'implique pas de retraitement des comptes 2024.

Selon les règles françaises, un changement de règlementation comptable est qualifié de changement de méthode comptable.Les changements ont été appliqués pour la première fois sur les comptes 2025, sans correction rétroactive des comptes 2024.

PRINCIPES
Les comptes sont établis selon le règlement ANC 2022-06 :

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions du Plan comptable général (règlement ANC n°2014-03) tel que modifié, notamment, par le règlement ANC n°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base de :

Continuité de l'exploitation
Permanence des méthodes
Indépendance des exercices.

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation:

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- le chiffre d'affaires

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les principales méthodes utilisées sont exposées ci-après :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les dépenses sont inscrites en comptabilité selon la méthode du coût historique.

Les amortissements sont calculés suivant la durée de vie prévue de l'actif. En cas de perte de valeur, une dépréciation est constatée.

Les immobilisations incorporelles correspondent à :
- un droit au bail et/ou,
- un fonds commercial et/ou
- des concessions de brevets et licences amortis sur une durée d'un ou 3 ans.

Les logiciels informatiques acquis à des tiers sont comptabilisés en immobilisations incorporelles et amortis sur la durée d'utilisation.

La production immobilisée est constatée à son coût de production.

Les fonds de commerce représentatifs d'actifs incorporels dont la durée d'utilisation n'est pas déterminable, ne sont pas amortis. Ils font l'objet d'une dépréciation si leur valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de d'acquisition diminué du cumul des amortissements et des pertes de valeurs éventuelles.

Lorsqu'une immobilisation corporelle a des composantes significatives ayant des durées d'utilités différentes, ces dernières sont comptabilisées séparément (approche par composants).

L'amortissement est pratiqué sur la durée d'utilité de l'actif. La durée d'utilité est la période pendant laquelle l'entreprise s'attend à utiliser un actif.

La valeur amortissable correspond au coût de l'actif diminué de sa valeur résiduelle estimée.

La valeur résiduelle d'une immobilisation corporelle est le montant que l'entreprise recevrait actuellement pour l'actif si celui-ci était déjà dans les conditions d'âge et d'usure prévues à la fin de sa durée de vie utile après déduction des coûts de sortie attendus.

En cas de perte de valeur, une dépréciation est constatée.
Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :
(L=Linéaire ; D=Degressif ; E=Exceptionnel)

Installations générales, agencements, aménagements	10 ans	L
Matériel de transport	5 ans	L
Matériel de bureau et informatique	4 ans	L
Mobilier	10 ans	L

Des dépréciations d'immobilisations corporelles sont constatées si, à l'issue d'un test de dépréciation, la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable. La dépréciation ainsi constatée a pour objet de porter la valeur de l'immobilisation à sa valeur actuelle. Le plan d'amortissement est ensuite révisé.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les titres de participations et autres titres immobilisés sont comptabilisés à leurs coûts d'acquisition.
Ils sont évalués sur la base d'une estimation de leur valeur de réalisation suivant une approche multicritères tenant compte des plus-values sur fonds de commerce.
Les frais d'acquisitions non représentatifs d'une valeur vénale sont comptabilisés en charge.
Les créances immobilisées figurent à l'actif du bilan pour leur valeur nominale.
Une provision pour dépréciation est enregistrée en résultat financier lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.
La valeur comptable des titres testée, lorsque cela est applicable, inclut le mali reclassé en titre suite au règlement ANC n°2015-06 relatif au fonds commercial et au mali technique.

CREANCES

Les créances sont comptabilisées à leur valeur nominale, une dépréciation étant constatée si le recouvrement devient incertain.
Ces dépréciations traduisent la constatation en fin d'exercice d'une baisse de l'évaluation des éléments d'actif par rapport à leurs valeurs nettes comptables.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les obligations au regard des tiers, qu'elles soient légales, réglementaires, contractuelles ou implicites, font l'objet d'une provision pour risques et charges dès lors qu'elles existent à la date de la clôture et qu'il est établi qu'elles donneront lieu à une sortie de ressources sans contrepartie équivalente de la part des tiers concernés.

Une revue régulière des éléments constitutifs de ces provisions (litiges commerciaux, prud'homaux…) est effectuée pour permettre les réajustements nécessaires.

DISPONIBILITES

La société est une filiale indirecte de EMERIA EUROPE, société centralisatrice du Groupe EMERIA, en charge d'assurer la coordination de l'ensemble des besoins et des excédents de trésorerie des sociétés « Participant ».

Depuis le 31 décembre 2020, la société adhère à la « Convention de centralisation de Trésorerie Intra-Groupe » de Emeria Europe: à ce titre, toutes les opérations de trésorerie sont centralisées sur son compte bancaire dédié avec en contrepartie un compte courant Cash Pooling :

le solde du compte bancaire est présenté en position nette dans les Etats financiers de la société

la contrepartie est présentée en compte courant dédié dans les rubriques « Autres Créances » (Débit) ou « Emprunt et dettes financières » (Crédit)

Cette convention permet à la société « Participant » de bénéficier du meilleur équilibrage possible entre les besoins et excédents de trésorerie, de minimiser le coût de financement et de gestion des flux financiers, et d'accroitre le rendement des placements et leur sécurité.

TRANSACTIONS ENTRE PARTIES LIEES

La société applique le règlement n°2010-02 de l'ANC, qui précise que les transactions à mentionner en annexe sont celles qui présentent une importance significative et qui n'ont pas été conclues à des conditions normales de marché.

De plus, sont exclues, les transactions conclues entre une société mère et sa filiale, ainsi que celles conclues entre deux filiales détenues en quasi totalité par une même société mère.
Ces cas s'appliquent à la société. Par conséquent, aucune information à ce titre n'est présentée.

ENGAGEMENT HORS BILAN

1. Indemnités de fin de carrière

L'engagement de départ en retraite est calculé selon la méthode rétrospective des droits projetés à la date de départ en retraite (calculée sur la base du salaire et des droits de fin de carrière). Les reprises sur la période d'activité ne tiennent compte que des seuls départs volontaires.

Les provisions pour indemnités de fin de carrière sont évaluées sur la base conventionnelle et tiennent compte : du classement du personnel en groupes homogènes en fonction du statut, de l'âge et de l'ancienneté du turn-over déterminé en fonction de la tranche d'âge et par catégories socio-professionnelles des salaires et appointements moyens, majorés du coefficient de charges sociales patronales en vigueur d'un calcul d'espérance de vie par référence aux tables de survie d'un taux d'actualisation et de valorisation annuel, déterminé au 30 septembre de chaque exercice.

2. Hypothèses de calcul et engagement à la clôture

	31/12/2025	31/12/2024
Taux de croissance des salaires	1,30%	1,30%
Taux d'actualisation	4,00%	3,15%
Taux de charges sociales cadre	45,00%	45,00%
Taux de charges sociales non cadre	40,00%	40,00%

Docusign Envelope ID: 09CCED44-0FB3-85DE-83A1-EBDDE924DFAC

Table de mortalité	TGH05 - TGF05	TGH05 - TGF05
Age de départ	entre 63 et 67 ans	entre 61 et 67 ans

Les Indemnités de Fin de Carrière sont indiquées dans le tableau en annexe.

IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANTE

La société est consolidée suivant la méthode de l'Intégration globale, dans les comptes au 31/12/2025 de EMERIA 18, place des Reflets 92400 COURBEVOIE, N° de SIRET : 820204766 00068.

INFORMATIONS FISCALES

1. Intégration fiscale

La société fait partie du groupe fiscalement intégré EMERIA (Art 223A et suivant du CGI) depuis le 1er janvier 2017, optant pour le dispositif d'imputation des déficits sur une base élargie.

La filiale constate sa charge d'impôt comme si elle était imposée séparément en tenant compte des déficits reportables qu'elle a engendrés avant son entrée dans la précédente intégration fiscale.

2. Déficits reportables

Dans l'intégration fiscale
Déficit de l'exercice (report case H9 de la 2058 BBIS) : 0 Euros.

Hors intégration fiscale
Déficits antérieurs reportables, à la clôture de l'exercice (report case YK de la 2058 B) : 0 Euros.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

En application du Décret n° 2008-1487, l'information relative aux honoraires des commissaires aux comptes n'est pas communiquée dans cette annexe. La société est en effet incluse dans le périmètre de consolidation de EMERIA, et l'annexe aux comptes consolidés de EMERIA S.A.S. les mentionne.

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Les mandataires sociaux ne sont pas directement rémunérés par la société.

EVENEMENTS POST CLOTURE

Néant

Docusign Envelope ID: 09CCED44-0FB3-85DE-83A1-EBDDE924DFAC

Immobilisations

IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		8 576 052	0	2 105 314
Terrains		0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0
	Installations générales, agencements et aménager	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		0	0	0
Autres immobilisations corpo	Installations générales, agencements, aménageme	235 026	0	0
	Matériel de transport	0	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	115 694	0	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		0	0	0
Avances et acomptes		0	0	0
TOTAL (III)		**350 720**	**0**	**0**
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0
Autres participations		831 107	0	0
Autres titres immobilisés		0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		99 364	0	0
TOTAL (IV)		**930 471**	**0**	**0**
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		**9 857 242**	**0**	**2 105 314**

IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		59 559	0	10 621 807	0
Terrains		0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales, agencements e	0	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		0	0	0	0
Autres immobilisations c	Installations générales, agencements, a	0	0	235 026	0
	Matériel de transport	0	0	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informati	0	0	115 694	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		0	0	0	0
Avances et acomptes		0	0	0	0
TOTAL (III)		**0**	**0**	**350 720**	**0**
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0	0
Autres participations		0	0	831 107	0
Autres titres immobilisés		0	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		20 142	0	79 222	0
TOTAL (IV)		**20 142**	**0**	**910 329**	**0**
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		**79 701**	**0**	**11 882 855**	**0**

Amortissements

SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		365 222	521 692	0	886 914
Terrains		0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales, agencements	0	0	0	0
Installations techniques, matériels et outillages		0	0	0	0
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	157 718	23 491	0	181 209
	Matériel de transport	0	0	0	0
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	93 526	4 869	0	98 395
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		**251 244**	**28 360**	**0**	**279 604**
TOTAL GENERAL (I + II + III)		**616 466**	**550 053**	**0**	**1 166 519**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Acquis. de titres	0			0			0
TOTAL		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Cadre C	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler	0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations	0	0	0	0

Docusign Envelope ID: 09CCED44-0FB3-85DE-83A1-EBDDE924DFAC

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	**0**	**0**	**0**	**0**
Provisions pour litige	0	0	0	0
Provisions pour garanties	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	0	0	0	0
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	0	0	0	0
TOTAL (II)	**0**	**0**	**0**	**0**
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	0	0	0	0
Provisions sur autres immos financières	0	22 483	0	22 483
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	0	0	0	0
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
TOTAL (III)	**0**	**22 483**	**0**	**22 483**
TOTAL GENERAL (I + II + III)	**0**	**22 483**	**0**	**22 483**
Dont dotations et reprises d'exploitation		0	0	
Dont dotations et reprises financières		22 483	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		0	0	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

Docusign Envelope ID: 09CCED44-0FB3-85DE-83A1-EBDDE924DFAC

Etats des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	0	0	0
Prêts	79 158	0	79 158
Autres immos financières	64	0	64
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE	**79 222**	**0**	**79 222**
Clients douteux ou litigieux	0	0	0
Autres créances clients	19 354 831	19 354 831	0
Créances représentatives de titres prêtés	0	0	0
Personnel et comptes rattachés	18 250	18 250	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0	0	0
Etat et autres collectiv — Impôts sur les bénéfices	0	0	0
Etat et autres collectiv — Taxe sur la valeur ajoutée	0	0	0
Etat et autres collectiv — Autres impôts	0	0	0
Etat et autres collectiv — Etat - divers	0	0	0
Groupes et associés	30 067 126	30 067 126	0
Débiteurs divers	5 547 002	5 547 002	0
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT	**54 987 209**	**54 987 209**	**0**
Charges constatées d'avance	228 287	228 287	0
TOTAL DES CREANCES	**55 294 718**	**55 215 496**	**79 222**
Prêts accordés en cours d'exercice	0		
Remboursements obtenus en cours d'exercice	0		
Prêts et avances consentis aux associés	0		

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles	0	0	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins	0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus d	0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers	780 240	780 240	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés	33 948 717	33 948 717	0	0
Personnel et comptes rattachés	969 926	969 926	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	379 083	379 083	0	0
Etat et autres collectiv — Impôts sur les bénéfices	496 171	496 171	0	0
Etat et autres collectiv — Taxe sur la valeur ajoutée	2 586	2 586	0	0
Etat et autres collectiv — Obligations cautionnées	0	0	0	0
Etat et autres collectiv — Autres impôts	115 812	115 812	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0	0	0
Groupes et associés	0	0	0	0
Autres dettes	95 842	95 842	0	0
Dette représentative de titres empruntés	0	0	0	0
Produits constatés d'avance	10 650 966	10 650 966	0	0
TOTAL DES DETTES	**47 439 342**	**47 439 342**	**0**	**0**
Emprunts souscrits en cours d'exercice	0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice	0			

Docusign Envelope ID: 09CCED44-0FB3-85DE-83A1-EBDDE924DFAC

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	2025			2024			Variation
Répartition par metier	France	Export et livraison intra communautaire	Total	France	Export et livraison intra communautaire	Total	
Commissions courtage en assurance	21 530 503		21 530 503	21 108 612		21 108 612	2,00%
Commissions co-courtage	1 845 640		1 845 640	0		0	
	0		0	0		0	
	0		0	0		0	
	0		0	0		0	
	0		0	0		0	
	0		0	0		0	
	0		0	0		0	
	0		0	0		0	
	0		0	0		0	
	0		0	0		0	
	0		0	0		0	
	0		0	0		0	
	0		0	0		0	
	0		0	0		0	
Total des autres refacturations	19 993		19 993	0		0	
Chiffres d'affaires net	**23 396 136**	**0**	**23 396 136**	**21 108 612**	**0**	**21 108 612**	**11%**

Docusign Envelope ID: 09CCED44-0FB3-85DE-83A1-EBDDE924DFAC

Entreprises liées : éléments relevant de plusieurs postes du bilan

	Montant concernant les entreprises		31/12/2025		Total 2024
	liées	avec un lien de participation	Total	Total Bilan	
Avances et acomptes versés sur immobilisations					
Incorporelles	0		0	0	0
Corporelles	0		0	0	0
	0	**0**	**0**	**0**	0
Immobilisations financières					
Participations	831 107		831 107	831 107	831 107
Créances rattachées à des participations	0		0	0	0
Prêts	0		0	79 158	0
	831 107	**0**	**831 107**	**910 265**	**831 107**
Créances					
Fournisseurs : avances et acomptes versés	0		0	132 616	0
Créances clients et comptes rattachés	0		0	19 354 831	0
Autres créances	31 395		0	35 632 379	126 540 033
Capital souscrit appelé non versé	0		0	0	0
	31 395	**0**	**0**	**55 119 826**	126 540 033
Dettes					
Emprunts obligataires convertibles	0		0	0	0
Autres emprunts obligataires	0		0	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0		0	0	0
Emprunts et dettes financières divers	780 240		780 240	780 240	15 138 402
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0		0	3 699	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113		113	33 948 717	339 003
Autres dettes	0		0	92 143	0
	780 353	**0**	**780 353**	**34 824 799**	**15 477 405**
BILAN	**1 642 856**	**0**	**1 611 461**	**90 854 889**	**142 848 545**
Produits de participation	55 000 000		55 000 000	55 000 000	0
Autres produits financiers	1 859 958		1 859 958	1 889 958	4 433 179
Charges financiéres	0		0	0	0
Compte de résultat	**56 859 958**	**0**	**56 859 958**	**56 889 958**	**4 433 179**

Docusign Envelope ID: 09CCED44-0FB3-85DE-83A1-EBDDE924DFAC

Eléments constitutifs du fonds commercial

Le fonds commercial se décompose de la manière suivante :

	Valeur brute début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur brute fin d'exercice
Droit au bail	0			0
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique	1 450 670			1 450 670
Eléments résultants d'une réévaluation légale				
Eléments résultants d'une réévaluation libre				
Autres				
Total	**1 450 670**	**0**	**0**	**1 450 670**

Docusign Envelope ID: 09CCED44-0FB3-85DE-83A1-EBDDE924DFAC

Produits à recevoir

	2025	2024
Créances rattachées à des participations	0	0
Autres immobilisations financières	0	0
Total immobilisations financières	**0**	**0**
Créances clients et comptes rattachés	1 837 488	792 000
Personnel et comptes rattachés	18 250	18 869
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0	0
Etat et autres collectivités publiques	0	0
Autres créances	1 466	363
Total créances	**1 857 203**	**811 232**
Disponibilités	0	0
Total	**1 857 203**	**811 232**

Charges à payer

	2025	2024
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Emprunts et dettes financières divers	0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	3 699
Total des dettes financières	**0**	**3 699**
Dettes d'exploitation		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	416 973	517 434
Dettes fiscales et sociales	1 274 262	492 638
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0	0
Autres dettes	0	0
Total des dettes financières	**1 691 235**	**1 010 072**
Total	**1 691 235**	**1 013 771**

Docusign Envelope ID: 09CCED44-0FB3-85DE-83A1-EBDDE924DFAC

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	
Charges constatées d'avance	**Montant**
EXPLOITATION	228 287
FINANCIER	0
EXCEPTIONNEL	0
TOTAL	**228 287**

Produits constatés d'avance	
Produits constatés d'avance	**Montant**
EXPLOITATION	10 650 966
FINANCIER	0
EXCEPTIONNEL	0
TOTAL	**10 650 966**

Docusign Envelope ID: 09CCED44-0FB3-85DE-83A1-EBDDE924DFAC

Détails des produits exceptionnels

Nature des produits	2025	2024
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre	0	0
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)	0	0
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Total produits exceptionnels sur opérations de gestion	**0**	**0**
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles	0	0
Immobilisations corporelles	0	0
Immobilisations financières	0	0
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total produits des cessions d'éléments d'actif	**0**	**0**
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat	**0**	**0**
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers	0	0
Total autres produits exceptionnels	**0**	**0**
Autres		
Total autres		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL		

Docusign Envelope ID: 09CCED44-0FB3-85DE-83A1-EBDDE924DFAC

Détails des charges exceptionnelles

Nature des charges	2025	2024
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales	0	0
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées	0	0
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	0
Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion	**0**	**0**
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles	0	0
Immobilisations corporelles	0	0
Immobilisations financières	0	0
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total valeur comptables des éléments d'actifs cédés	**0**	**0**
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres	0	0
Charges exceptionnelles diverses	0	0
Total autres charges exceptionnelles	**0**	**0**
Autres		
Total autres	**0**	**0**
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	**0**	**0**
Total des charges exceptionnelles	0	**0**

Docusign Envelope ID: 09CCED44-0FB3-85DE-83A1-EBDDE924DFAC

Détails des transferts de charges

Nature	2025	2024
Transfert de charges d'honoraires	0	0
Transferts de locaux	0	0
Transferts de charges d'équipement	0	0
Transfert de charges de véhicules	0	0
Transfert de charges de personnels	0	53 616
Transfert de charges de téléphone	0	0
Transfert de charges financiéres	0	0
Transfert de charges exceptionelles	0	0
Transfert de charges fiscales	0	0
Total Détails des tranferts de charges	0	**53 616**

Docusign Envelope ID: 09CCED44-0FB3-85DE-83A1-EBDDE924DFAC

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2025	Valeur nominale
Actions ordinaires	10 000			**10 000**	16
Actions amorties				**0**	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				**0**	
Actions préférentielles				**0**	
Parts sociales				**0**	
Certificats d'investissement				**0**	
Total	**10 000**	**0**	**0**	**10 000**	

Docusign Envelope ID: 09CCED44-0FB3-85DE-83A1-EBDDE924DFAC

Variation des capitaux propres

	Rubriques	Montant
A	**Situation à l'ouverture de l'exercice**	
1	Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	76 222 846
2	Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	15 401 811
3	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	91 624 657
B	**Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N**	**0**
1	Variation du capital	
2	Variation des autres postes	
C	**(= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs**	**91 624 657**
D	**Variations en cours d'exercice**	
1	Variations du capital	0
2	Variations des primes, réserves, report à nouveau	6 446 064
3	Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4	Contreparties de réévaluations	
5	Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	0
6	Autres variations	-146 446 064
7	Résultat de l'exercice	67 283 102
E	**Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)**	**18 907 759**
F	**Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice (= E - C)**	**-72 716 898**
G	dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H	**Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)**	**-72 716 898**

Engagement hors bilan

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Participations	Autres
Avals : -				
	0			
	0			
	0			
Cautions : -				
	0			
	0			
	0			
	0			
Garanties : -				
	0			
	0			
	0			
	0			
Autres : -				
Indemnités de fin de carrière	218 663			218 663
	0			
	0			
TOTAL	**218663**	**0**	**0**	**218 663**

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Participations	Autres
Avals : -				
	0			
	0			
-	0			
-	0			
Cautions : -				
	0			
	0			
	0			
-	0			
-	0			
Garanties : -				
	0			
	0			
-	0			
-	0			
Autres : -				
	0			
	0			
-	0			
-	0			
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**0**

Docusign Envelope ID: 09CCED44-0FB3-85DE-83A1-EBDDE924DFAC

Effectif

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2025	2024
Cadres	17	19
Agents de maîtrise	8	37
Employés et techniciens	17	
Autres :	2	2
Total	**44**	**58**

Liste des filiales et participations

Filiales et participations	Capital (4)	Réserves et report à nouveau avant affectations des résultats (4)	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
				Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés(1) (2)										
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)				**831 107**	**831 107**	**0**	**0**			
ASSURIMO PARIS	831 094	5 830 107	100	831 107	831 107			15 742 347	8 539 579	55 000 000
Participations (10 à 50% du capital) - à détailler				**0**	**0**	**0**	**0**			
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.										
Filiales françaises (ensemble)										
Filiales étrangères (ensemble) (3)										
Participations dans des sociétés françaises										
Participation dans des sociétés étrangères										
TOTAL				**831 107**	**831 107**					

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.

(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

Docusign Envelope ID: 09CCED44-0FB3-85DE-83A1-EBDDE924DFAC

Résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

Etabli en EUR Nature des indications	2021	2022	2023	2024	2025
I. Capital en fin d'exercice					
a) Capital social (en EUR)	160 000	160 000	160 000	160 000	160 000
b) Nombre d'actions ordinaires existantes	10 000	10 000	10 000	10 000	10 000
c) Nombre d'actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote) existantes					
d) Nombre maximal d'actions futures à créer					
d-1) par conversion d'obligations					
d-2) par exercice de droits de souscription					
II. Résultat de l'exercice (en EUR)					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	15 637 605	16 959 773	20 162 692	21 108 612	23 396 136
b) Résultat avant impôts et charges calculées	11 073 754	12 780 808	18 582 313	20 963 311	73 847 787
c) Impôt sur les bénéfices	3 067 901	3 495 006	4 710 876	5 330 154	5 409 609
d) Participation des salariés dûe au titre de l'exercice	90 454	66 964	101 538	39 170	582 540
e) Dotations aux amortissements et provisions	41 476	30 153	151 265	192 176	572 536
f) Résultat après impôts et charges calculées	7 873 924	9 188 686	13 618 635	15 401 811	67 283 102
g) Résultat distribué au titre de l'exercice	0	0	0	55 000 000	0
III. Résultat par action (en EUR)					
a) Résultat après impôts mais avant charges calculées	792	922	1 377	1 559	6 786
b) Résultat après impôts et charges calculées	787	919	1 362	1 540	6 728
c) Dividende ordinaire net attribué à chaque action					
IV. Personnel					
a) Effectif moyen des salariés employés	72	70	67	58	44
b) Montant de la masse salariale de l'exercice	2 296 151	2 448 926	2 846 605	2 368 693	2 695 642
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice (sécurité sociale, retraites...) (EUR)	895 884	953 248	1 123 170	920 288	1 116 891

ASSURIMO

Société par actions simplifiée

148 Avenue Jean Jaurès

69007 LYON 7EME

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2025

Deloitte & Associés
6 place de la Pyramide
92908 Paris-La Défense Cedex
France
Téléphone : + 33 (0) 1 40 88 28 00
www.deloitte.fr

Adresse postale :
TSA 20303
92030 La Défense Cedex

ASSURIMO

Société par actions simplifiée

148 Avenue Jean Jaurès

69007 LYON 7EME

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2025

À l'associé unique de la société ASSURIMO

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ASSURIMO relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2025, 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.

Deloitte.

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 2025 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les incidences de la première application du règlement ANC n°2022-06 exposées dans l'annexe des comptes annuels.

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 règlementaires.

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 du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Deloitte.

En application de la loi, nous vous signalons que :

- Les informations relatives aux délais de paiement clients ne sont pas présentées dans le rapport de gestion.
- Le nombre de factures non réglées à la date de clôture dont le terme est échu par échéance n'est pas présenté dans le rapport de gestion.

En conséquence, nous ne pouvons attester de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations mentionnées à l'article D.441-6 du code du 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 :

Deloitte.

- 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.

Paris-La Défense, le 30 juin 2026

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Xavier LEFEVRE

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice 2025			Exercice 2024
	Brut	Amort.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)	0		0	0
Frais d'établissement (II)	0	0	0	0
Immobilisations incorporelles:				
Frais de développement	0	0	0	0
Concessions,brevets et droits similaires	2 896 238	886 914	2 009 323	425 702
Fonds commercial	1 450 670	0	1 450 670	1 450 670
Autres immobilisations incorporelles	6 257 087	0	6 257 087	6 334 458
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	17 812	0	17 812	0
Immobilisations corporelles:				
Terrains	0	0	0	0
Constructions	0	0	0	0
Installations techniques, matériel	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	350 720	279 604	71 115	99 475
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	0	0	0	0
Immobilisations financières:				
Participations	0	0	0	0
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille	831 107	0	831 107	831 107
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres titres immobilisés	0	0	0	0
Prêts	79 158	22 483	56 675	99 144
Autres immobilisations financières	64	0	64	220
Total Actif Immobilisé (III)	**11 882 855**	**1 189 002**	**10 693 853**	**9 240 776**
Stock et en-cours:				
Matières premières et autres approvisionnements	0	0	0	0
En cours de production	0	0	0	0
Produits finis	0	0	0	0
Marchandises	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes	132 616	0	132 616	131 630
Créances:				
Clients et comptes rattachés	19 354 831	0	19 354 831	22 444 574
Autres créances	35 632 379	0	35 632 379	126 863 022
Charges constatées d'avance	228 287	0	228 287	114 781
Capital souscrit et appelé, non versé	0	0	0	0
Valeurs mobilières de placement:				
Actions propres	0	0	0	0
Autres titres	0	0	0	0
Instruments financiers à terme et jetons détenus	0	0	0	0
Disponibilités	305 135	0	305 135	0
Total Actif Circulant (IV)	**55 653 248**	**0**	**55 653 248**	**149 554 007**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (V)	0		0	0
Prime de remboursement des obligations (VI)	0		0	0
Ecarts de conversion actif (VII)	0		0	0
Total Général (I à VII)	**67 536 103**	**1 189 002**	**66 347 101**	**158 794 783**

Bilan passif

BILAN-PASSIF			Exercice 2025	Exercice 2024
Capital social ou individuel	dont versé :	160 000	160 000	160 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			2 382	2 382
Ecarts de réévaluation	dont écart d'équivalence	0	0	0
Réserves:				
Réserve légale			16 000	16 000
Réserves statutaires ou contractuelles			0	0
Réserves réglementées			0	0
Autres réserves			6 446 275	211
Report à nouveau			-55 000 000	76 044 253
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			67 283 102	15 401 811
Subventions d'investissement			0	0
Provisions réglementées			0	0
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)			**18 907 759**	**91 624 657**
Provisions pour risques			0	0
Provisions pour charges			0	0
TOTAL PROVISIONS (II)			**0**	**0**
Emprunts obligataires convertibles			0	0
Autres emprunts obligataires			0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			0	224 793
instruments financiers à terme			0	0
Emprunts et dettes financières divers			780 240	15 138 402
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			3 699	45 699
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			33 948 717	38 728 406
Dettes fiscales et sociales			1 963 578	692 606
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			0	0
Autres dettes			92 143	859 013
Produits constatés d'avance			10 650 966	11 481 208
TOTAL DETTES (III)			**47 439 342**	**67 170 126**
Ecart de conversion et diffèrences d'évaluation - Passif (IV)			0	0
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à IV)			**66 347 101**	**158 794 783**

Compte de résultat

COMPTE DE RESULTAT	Exercice 2025	Exercice 2024
Ventes de marchandises	0	0
Production vendue	23 396 136	21 108 612
Montant net du chiffre d'affaire	**23 396 136**	**21 108 612**
Production stockée	0	0
Production immobilisée	196 352	224 999
Subventions	13 033	0
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	0	82 267
Produits des cessions d'immobilisations incorporelles et corporelles	0	0
Autres produits	1 092 750	1 224 027
Total des produits d'exploitation (I)	**24 698 271**	**22 639 906**
Charges d'exploitations :		
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	0	0
Variation de stock (marchandises)	0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)	0	0
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)	0	0
Autres achats et charges externes	2 550 662	989 636
Impôts, taxes et versements assimilés	502 822	437 446
Salaires	2 695 642	2 368 693
Cotisations sociales	1 116 890	920 288
Dotations aux amortissements et aux dépréciations :		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	550 053	220 827
Sur immobilisations : dotations et dépréciations	0	0
Sur actif circulant : dotations et dépréciations	0	0
Dotations aux provisions	0	0
Valeurs comptables des immobilisations incorporelles et corporelles cédées	0	0
Autres charges	855 074	1 365 826
Total des charges d'exploitation (II)	**8 271 143**	**6 302 716**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**16 427 129**	**16 337 190**
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun:		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)	0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)	0	0
Produits financiers :		
Produits financiers de participations	55 000 000	0
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	0	0
Autres intérêts et produits assimilés	1 890 591	4 433 946
Reprises sur dépréciations	0	0
Différences positives de change	0	0
Produits des cessions d'immobilisations financières	0	0
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie	0	0
Total des produits financiers (V)	**56 890 591**	**4 433 946**
Charges financières :		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	22 483	0
Intérêts et charges assimilées	0	0
Différences négatives de change	0	0
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées	19 986	0
Charges nettes sur cession de valeurs mobilières de placement et d'instruments de trésorerie	0	0
Total des charges financières (VI)	**42 469**	**0**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**56 848 122**	**4 433 946**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	**73 275 251**	**20 771 136**

Compte de résultat (suite)

COMPTE DE RESULTAT (suite)	Exercice 2025	Exercice 2024
Produit exceptionnel (VII)	0	0
Charges exceptionnelles (VIII)	0	0
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	**0**	**0**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	582 540	39 170
Impôts sur les bénéfices (X)	5 409 609	5 330 154
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**81 588 863**	**27 073 851**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**14 305 761**	**11 672 040**
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	**67 283 102**	**15 401 811**

Annexes

FAITS CARACTERISTIQUES

ACTIVITE DE LA SOCIETE
Activité de coutier spécialisé dans l'immobilier

EVENEMENTS JURIDIQUES

Le 30/09/25, la société ASSURIMO a changé d'actionnaire et est détenue par la société SAS ODEON BIDCO, n°Siret: 913629754 , 14 Rue de Richelieu 75001 PARIS.

AUTRES EVENEMENTS MARQUANTS DE L'EXERCICE
Néant

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

CHANGEMENT DE PRESENTATION COMPTABLE

Le nouveau réglement ANC n°2022-06 vient modifier le réglement ANC N°2014-03 relatif au plan comptable général ("PCG") en vue de moderniser les états financiers et la nomenclature des comptes.

Il est d'application obligatoire pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

Ce règlement a pour effet notamment :- L'introduction d'une nouvelle définition et présentation du résultat exceptionnel.- La suppression de la technique du transfert de charges.- La modernisation du plan de comptes et des modèles d'états financiers.- L'instauration d'une nouvelle présentation des informations en annexes.

Ce règlement n'a pas d'impacts significatifs sur les comptes au 31/12/2025 ni sur la présentation des états financiers.
L'application de ce règlement, n'implique pas de retraitement des comptes 2024.

Selon les règles françaises, un changement de règlementation comptable est qualifié de changement de méthode comptable.Les changements ont été appliqués pour la première fois sur les comptes 2025, sans correction rétroactive des comptes 2024.

PRINCIPES
Les comptes sont établis selon le règlement ANC 2022-06 :

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions du Plan comptable général (règlement ANC n°2014-03) tel que modifié, notamment, par le règlement ANC n°2022-06 relatif à la modernisation des états financiers, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2025.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base de :

Continuité de l'exploitation
Permanence des méthodes
Indépendance des exercices.

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation:

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- le chiffre d'affaires

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les principales méthodes utilisées sont exposées ci-après :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les dépenses sont inscrites en comptabilité selon la méthode du coût historique.

Les amortissements sont calculés suivant la durée de vie prévue de l'actif. En cas de perte de valeur, une dépréciation est constatée.

Les immobilisations incorporelles correspondent à :
- un droit au bail et/ou,
- un fonds commercial et/ou
- des concessions de brevets et licences amortis sur une durée d'un ou 3 ans.

Les logiciels informatiques acquis à des tiers sont comptabilisés en immobilisations incorporelles et amortis sur la durée d'utilisation.

La production immobilisée est constatée à son coût de production.

Les fonds de commerce représentatifs d'actifs incorporels dont la durée d'utilisation n'est pas déterminable, ne sont pas amortis. Ils font l'objet d'une dépréciation si leur valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût de d'acquisition diminué du cumul des amortissements et des pertes de valeurs éventuelles.

Lorsqu'une immobilisation corporelle a des composantes significatives ayant des durées d'utilités différentes, ces dernières sont comptabilisées séparément (approche par composants).

L'amortissement est pratiqué sur la durée d'utilité de l'actif. La durée d'utilité est la période pendant laquelle l'entreprise s'attend à utiliser un actif.

La valeur amortissable correspond au coût de l'actif diminué de sa valeur résiduelle estimée.

La valeur résiduelle d'une immobilisation corporelle est le montant que l'entreprise recevrait actuellement pour l'actif si celui-ci était déjà dans les conditions d'âge et d'usure prévues à la fin de sa durée de vie utile après déduction des coûts de sortie attendus.

En cas de perte de valeur, une dépréciation est constatée.
Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :
(L=Linéaire ; D=Degressif ; E=Exceptionnel)

Installations générales, agencements, aménagements	10 ans	L
Matériel de transport	5 ans	L
Matériel de bureau et informatique	4 ans	L
Mobilier	10 ans	L

Des dépréciations d'immobilisations corporelles sont constatées si, à l'issue d'un test de dépréciation, la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable. La dépréciation ainsi constatée a pour objet de porter la valeur de l'immobilisation à sa valeur actuelle. Le plan d'amortissement est ensuite révisé.

IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les titres de participations et autres titres immobilisés sont comptabilisés à leurs coûts d'acquisition.
Ils sont évalués sur la base d'une estimation de leur valeur de réalisation suivant une approche multicritères tenant compte des plus-values sur fonds de commerce.
Les frais d'acquisitions non représentatifs d'une valeur vénale sont comptabilisés en charge.
Les créances immobilisées figurent à l'actif du bilan pour leur valeur nominale.
Une provision pour dépréciation est enregistrée en résultat financier lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.
La valeur comptable des titres testée, lorsque cela est applicable, inclut le mali reclassé en titre suite au règlement ANC n°2015-06 relatif au fonds commercial et au mali technique.

CREANCES

Les créances sont comptabilisées à leur valeur nominale, une dépréciation étant constatée si le recouvrement devient incertain.
Ces dépréciations traduisent la constatation en fin d'exercice d'une baisse de l'évaluation des éléments d'actif par rapport à leurs valeurs nettes comptables.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les obligations au regard des tiers, qu'elles soient légales, réglementaires, contractuelles ou implicites, font l'objet d'une provision pour risques et charges dès lors qu'elles existent à la date de la clôture et qu'il est établi qu'elles donneront lieu à une sortie de ressources sans contrepartie équivalente de la part des tiers concernés.

Une revue régulière des éléments constitutifs de ces provisions (litiges commerciaux, prud'homaux…) est effectuée pour permettre les réajustements nécessaires.

DISPONIBILITES

La société est une filiale indirecte de EMERIA EUROPE, société centralisatrice du Groupe EMERIA, en charge d'assurer la coordination de l'ensemble des besoins et des excédents de trésorerie des sociétés « Participant ».

Depuis le 31 décembre 2020, la société adhère à la « Convention de centralisation de Trésorerie Intra-Groupe » de Emeria Europe: à ce titre, toutes les opérations de trésorerie sont centralisées sur son compte bancaire dédié avec en contrepartie un compte courant Cash Pooling :

le solde du compte bancaire est présenté en position nette dans les Etats financiers de la société

la contrepartie est présentée en compte courant dédié dans les rubriques « Autres Créances » (Débit) ou « Emprunt et dettes financières » (Crédit)

Cette convention permet à la société « Participant » de bénéficier du meilleur équilibrage possible entre les besoins et excédents de trésorerie, de minimiser le coût de financement et de gestion des flux financiers, et d'accroitre le rendement des placements et leur sécurité.

TRANSACTIONS ENTRE PARTIES LIEES

La société applique le règlement n°2010-02 de l'ANC, qui précise que les transactions à mentionner en annexe sont celles qui présentent une importance significative et qui n'ont pas été conclues à des conditions normales de marché.

De plus, sont exclues, les transactions conclues entre une société mère et sa filiale, ainsi que celles conclues entre deux filiales détenues en quasi totalité par une même société mère.
Ces cas s'appliquent à la société. Par conséquent, aucune information à ce titre n'est présentée.

ENGAGEMENT HORS BILAN

1. Indemnités de fin de carrière

L'engagement de départ en retraite est calculé selon la méthode rétrospective des droits projetés à la date de départ en retraite (calculée sur la base du salaire et des droits de fin de carrière). Les reprises sur la période d'activité ne tiennent compte que des seuls départs volontaires.

Les provisions pour indemnités de fin de carrière sont évaluées sur la base conventionnelle et tiennent compte : du classement du personnel en groupes homogènes en fonction du statut, de l'âge et de l'ancienneté du turn-over déterminé en fonction de la tranche d'âge et par catégories socio-professionnelles des salaires et appointements moyens, majorés du coefficient de charges sociales patronales en vigueur d'un calcul d'espérance de vie par référence aux tables de survie d'un taux d'actualisation et de valorisation annuel, déterminé au 30 septembre de chaque exercice.

2. Hypothèses de calcul et engagement à la clôture

	31/12/2025	31/12/2024
Taux de croissance des salaires	1,30%	1,30%
Taux d'actualisation	4,00%	3,15%
Taux de charges sociales cadre	45,00%	45,00%
Taux de charges sociales non cadre	40,00%	40,00%

Table de mortalité	TGH05 - TGF05	TGH05 - TGF05
Age de départ	entre 63 et 67 ans	entre 61 et 67 ans

Les Indemnités de Fin de Carrière sont indiquées dans le tableau en annexe.

IDENTITE DE LA SOCIETE MERE CONSOLIDANTE

La société est consolidée suivant la méthode de l'Intégration globale, dans les comptes au 31/12/2025 de EMERIA 18, place des Reflets 92400 COURBEVOIE, N° de SIRET : 820204766 00068.

INFORMATIONS FISCALES

1. Intégration fiscale

La société fait partie du groupe fiscalement intégré EMERIA (Art 223A et suivant du CGI) depuis le 1er janvier 2017, optant pour le dispositif d'imputation des déficits sur une base élargie.

La filiale constate sa charge d'impôt comme si elle était imposée séparément en tenant compte des déficits reportables qu'elle a engendrés avant son entrée dans la précédente intégration fiscale.

2. Déficits reportables

Dans l'intégration fiscale
Déficit de l'exercice (report case H9 de la 2058 BBIS) : 0 Euros.

Hors intégration fiscale
Déficits antérieurs reportables, à la clôture de l'exercice (report case YK de la 2058 B) : 0 Euros.

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

En application du Décret n° 2008-1487, l'information relative aux honoraires des commissaires aux comptes n'est pas communiquée dans cette annexe. La société est en effet incluse dans le périmètre de consolidation de EMERIA, et l'annexe aux comptes consolidés de EMERIA S.A.S. les mentionne.

REMUNERATION DES DIRIGEANTS

Les mandataires sociaux ne sont pas directement rémunérés par la société.

EVENEMENTS POST CLOTURE

Néant

Immobilisations

IMMOBILISATIONS		Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations	
			Réévaluation	Acqu. et apports
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		8 576 052	0	2 105 314
Terrains		0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0
	Installations générales, agencements et aménager	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		0	0	0
Autres immobilisations corpo	Installations générales, agencements, aménageme	235 026	0	0
	Matériel de transport	0	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informatique	115 694	0	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		0	0	0
Avances et acomptes		0	0	0
TOTAL (III)		**350 720**	**0**	**0**
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0
Autres participations		831 107	0	0
Autres titres immobilisés		0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		99 364	0	0
TOTAL (IV)		**930 471**	**0**	**0**
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		**9 857 242**	**0**	**2 105 314**

IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		59 559	0	10 621 807	0
Terrains		0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales, agencements e	0	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels		0	0	0	0
Autres immobilisations c	Installations générales, agencements, a	0	0	235 026	0
	Matériel de transport	0	0	0	0
	Matériel de bureau et mobilier informati	0	0	115 694	0
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
Immobilisations corporelles en cours		0	0	0	0
Avances et acomptes		0	0	0	0
TOTAL (III)		**0**	**0**	**350 720**	**0**
Participations évaluées par mise en équivalence		0	0	0	0
Autres participations		0	0	831 107	0
Autres titres immobilisés		0	0	0	0
Prêts et autres immobilisations financières		20 142	0	79 222	0
TOTAL (IV)		**20 142**	**0**	**910 329**	**0**
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		**79 701**	**0**	**11 882 855**	**0**

Amortissements

SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE					
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement (I)		0	0	0	0
Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)		365 222	521 692	0	886 914
Terrains		0	0	0	0
Constructions	Sur sol propre	0	0	0	0
	Sur sol d'autrui	0	0	0	0
	Installations générales, agencements	0	0	0	0
Installations techniques, matériels et outillages		0	0	0	0
Autres immo. corporelles	Installations générales, agencements divers	157 718	23 491	0	181 209
	Matériel de transport	0	0	0	0
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	93 526	4 869	0	98 395
	Emballages récupérables et divers	0	0	0	0
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		**251 244**	**28 360**	**0**	**279 604**
TOTAL GENERAL (I + II + III)		**616 466**	**550 053**	**0**	**1 166 519**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais établ	0	0	0	0	0	0	0
Autres	0	0	0	0	0	0	0
Terrains	0	0	0	0	0	0	0
Constructions :							
sol propre	0	0	0	0	0	0	0
sol autrui	0	0	0	0	0	0	0
install.	0	0	0	0	0	0	0
Autres immobilisations :							
Inst. techn.	0	0	0	0	0	0	0
Inst gén.	0	0	0	0	0	0	0
M.Transport	0	0	0	0	0	0	0
Mat bureau.	0	0	0	0	0	0	0
Emball.	0	0	0	0	0	0	0
CORPO.	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
Acquis. de titres	0			0			0
TOTAL		**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Cadre C	Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler	0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations	0	0	0	0

Provisions inscrites au Bilan

Nature des provisions	Début de l'exercice	Dotations	Reprises	Fin de l'exercice
Provisions gisements miniers et pétroliers	0	0	0	0
Provisions investissements	0	0	0	0
Provisions pour hausse des prix	0	0	0	0
Amortissements dérogatoires	0	0	0	0
- Dont majorations exceptionnelles de 30%	0	0	0	0
Provisions implantation étranger avant 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions implantation étranger après 1.1.1992	0	0	0	0
Provisions pour prêts d'installation	0	0	0	0
Autres provisions réglementées	0	0	0	0
TOTAL (I)	**0**	**0**	**0**	**0**
Provisions pour litige	0	0	0	0
Provisions pour garanties	0	0	0	0
Provisions pour pertes sur marchés à terme	0	0	0	0
Provisions pour amendes et pénalités	0	0	0	0
Provisions pour pertes de change	0	0	0	0
Provisions pour pensions	0	0	0	0
Provisions pour impôts	0	0	0	0
Provisions pour renouvellement des immobilisations	0	0	0	0
Provisions pour gros entretien	0	0	0	0
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer	0	0	0	0
Autres provisions pour risques et charges	0	0	0	0
TOTAL (II)	**0**	**0**	**0**	**0**
Provisions sur immos incorporelles	0	0	0	0
Provisions sur immos corporelles	0	0	0	0
Provisions sur titres mis en équivalence	0	0	0	0
Provisions sur titres de participations	0	0	0	0
Provisions sur autres immos financières	0	22 483	0	22 483
Provisions sur stocks	0	0	0	0
Provisions sur comptes clients	0	0	0	0
Autres provisions pour dépréciations	0	0	0	0
TOTAL (III)	**0**	**22 483**	**0**	**22 483**
TOTAL GENERAL (I + II + III)	**0**	**22 483**	**0**	**22 483**
Dont dotations et reprises d'exploitation		0	0	
Dont dotations et reprises financières		22 483	0	
Dont dotations et reprises exceptionnelles		0	0	
dépréciations des titres mis en équivalence				0

Etats des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations	0	0	0
Prêts	79 158	0	79 158
Autres immos financières	64	0	64
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE	**79 222**	**0**	**79 222**
Clients douteux ou litigieux	0	0	0
Autres créances clients	19 354 831	19 354 831	0
Créances représentatives de titres prêtés	0	0	0
Personnel et comptes rattachés	18 250	18 250	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0	0	0
Etat et autres collectiv — Impôts sur les bénéfices	0	0	0
Etat et autres collectiv — Taxe sur la valeur ajoutée	0	0	0
Etat et autres collectiv — Autres impôts	0	0	0
Etat et autres collectiv — Etat - divers	0	0	0
Groupes et associés	30 067 126	30 067 126	0
Débiteurs divers	5 547 002	5 547 002	0
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT	**54 987 209**	**54 987 209**	**0**
Charges constatées d'avance	228 287	228 287	0
TOTAL DES CREANCES	**55 294 718**	**55 215 496**	**79 222**
Prêts accordés en cours d'exercice	0		
Remboursements obtenus en cours d'exercice	0		
Prêts et avances consentis aux associés	0		

Etat des dettes	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an et - de cinq ans	A plus de cinq ans
Emprunts obligataires convertibles	0	0	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits moins	0	0	0	0
Emprunts auprès des établissements de crédits plus d	0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers	780 240	780 240	0	0
Fournisseurs et comptes rattachés	33 948 717	33 948 717	0	0
Personnel et comptes rattachés	969 926	969 926	0	0
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	379 083	379 083	0	0
Etat et autres collectiv — Impôts sur les bénéfices	496 171	496 171	0	0
Etat et autres collectiv — Taxe sur la valeur ajoutée	2 586	2 586	0	0
Etat et autres collectiv — Obligations cautionnées	0	0	0	0
Etat et autres collectiv — Autres impôts	115 812	115 812	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0	0	0
Groupes et associés	0	0	0	0
Autres dettes	95 842	95 842	0	0
Dette représentative de titres empruntés	0	0	0	0
Produits constatés d'avance	10 650 966	10 650 966	0	0
TOTAL DES DETTES	**47 439 342**	**47 439 342**	**0**	**0**
Emprunts souscrits en cours d'exercice	0	Emprunts auprès des associés personnes physiques		0
Emprunts remboursés en cours d'exercice	0			

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	2025			2024			Variation
Répartition par metier	France	Export et livraison intra communautaire	Total	France	Export et livraison intra communautaire	Total	
Commissions courtage en assurance	21 530 503		21 530 503	21 108 612		21 108 612	2,00%
Commissions co-courtage	1 845 640		1 845 640	0		0	
	0		0	0		0	
	0		0	0		0	
	0		0	0		0	
	0		0	0		0	
	0		0	0		0	
	0		0	0		0	
	0		0	0		0	
	0		0	0		0	
	0		0	0		0	
	0		0	0		0	
	0		0	0		0	
	0		0	0		0	
	0		0	0		0	
Total des autres refacturations	19 993		19 993	0		0	
Chiffres d'affaires net	**23 396 136**	**0**	**23 396 136**	**21 108 612**	**0**	**21 108 612**	**11%**

Entreprises liées : éléments relevant de plusieurs postes du bilan

	Montant concernant les entreprises		31/12/2025		Total 2024
	liées	avec un lien de participation	Total	Total Bilan	
Avances et acomptes versés sur immobilisations					
Incorporelles	0		0	0	0
Corporelles	0		0	0	0
	0	**0**	**0**	**0**	0
Immobilisations financières					
Participations	831 107		831 107	831 107	831 107
Créances rattachées à des participations	0		0	0	0
Prêts	0		0	79 158	0
	831 107	**0**	**831 107**	**910 265**	**831 107**
Créances					
Fournisseurs : avances et acomptes versés	0		0	132 616	0
Créances clients et comptes rattachés	0		0	19 354 831	0
Autres créances	31 395		0	35 632 379	126 540 033
Capital souscrit appelé non versé	0		0	0	0
	31 395	**0**	**0**	**55 119 826**	126 540 033
Dettes					
Emprunts obligataires convertibles	0		0	0	0
Autres emprunts obligataires	0		0	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0		0	0	0
Emprunts et dettes financières divers	780 240		780 240	780 240	15 138 402
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0		0	3 699	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113		113	33 948 717	339 003
Autres dettes	0		0	92 143	0
	780 353	**0**	**780 353**	**34 824 799**	**15 477 405**
BILAN	**1 642 856**	**0**	**1 611 461**	**90 854 889**	**142 848 545**
Produits de participation	55 000 000		55 000 000	55 000 000	0
Autres produits financiers	1 859 958		1 859 958	1 889 958	4 433 179
Charges financiéres	0		0	0	0
Compte de résultat	**56 859 958**	**0**	**56 859 958**	**56 889 958**	**4 433 179**

Eléments constitutifs du fonds commercial

Le fonds commercial se décompose de la manière suivante :

	Valeur brute début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur brute fin d'exercice
Droit au bail	0			0
Fonds acquis ayant fait l'objet d'une protection juridique				
Fonds acquis n'ayant pas fait l'objet d'une protection juridique	1 450 670			1 450 670
Eléments résultants d'une réévaluation légale				
Eléments résultants d'une réévaluation libre				
Autres				
Total	**1 450 670**	**0**	**0**	**1 450 670**

Produits à recevoir

	2025	2024
Créances rattachées à des participations	0	0
Autres immobilisations financières	0	0
Total immobilisations financières	**0**	**0**
Créances clients et comptes rattachés	1 837 488	792 000
Personnel et comptes rattachés	18 250	18 869
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	0	0
Etat et autres collectivités publiques	0	0
Autres créances	1 466	363
Total créances	**1 857 203**	**811 232**
Disponibilités	0	0
Total	**1 857 203**	**811 232**

Charges à payer

	2025	2024
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles	0	0
Autres emprunts obligataires	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	0
Emprunts et dettes financières divers	0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	3 699
Total des dettes financières	**0**	**3 699**
Dettes d'exploitation		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	416 973	517 434
Dettes fiscales et sociales	1 274 262	492 638
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	0	0
Autres dettes	0	0
Total des dettes financières	**1 691 235**	**1 010 072**
Total	**1 691 235**	**1 013 771**

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	
Charges constatées d'avance	**Montant**
EXPLOITATION	228 287
FINANCIER	0
EXCEPTIONNEL	0
TOTAL	**228 287**

Produits constatés d'avance	
Produits constatés d'avance	**Montant**
EXPLOITATION	10 650 966
FINANCIER	0
EXCEPTIONNEL	0
TOTAL	**10 650 966**

Détails des produits exceptionnels

Nature des produits	2025	2024
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes		
Libéralités reçues		
Rentrées sur créances amorties		
Subventions d'équilibre	0	0
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)	0	0
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Total produits exceptionnels sur opérations de gestion	**0**	**0**
Produits sur exercices antérieurs		
Produits des cessions d'éléments d'actif		
Immobilisations incorporelles	0	0
Immobilisations corporelles	0	0
Immobilisations financières	0	0
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total produits des cessions d'éléments d'actif	**0**	**0**
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat	**0**	**0**
Autres produits exceptionnels		
Bonis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres		
Produits exceptionnels divers	0	0
Total autres produits exceptionnels	**0**	**0**
Autres		
Total autres		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL		

Détails des charges exceptionnelles

Nature des charges	2025	2024
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Pénalités sur marchés		
Pénalités et amendes fiscales et pénales	0	0
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées	0	0
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	0	0
Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion	**0**	**0**
Charges sur exercices antérieurs		
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		
Immobilisations incorporelles	0	0
Immobilisations corporelles	0	0
Immobilisations financières	0	0
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)		
Total valeur comptables des éléments d'actifs cédés	**0**	**0**
Autres charges exceptionnelles		
Malis provenant de clauses d'indexation		
Lots		
Malis provenant du rachat de titres propres	0	0
Charges exceptionnelles diverses	0	0
Total autres charges exceptionnelles	**0**	**0**
Autres		
Total autres	**0**	**0**
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	**0**	**0**
Total des charges exceptionnelles	0	**0**

Détails des transferts de charges

Nature	2025	2024
Transfert de charges d'honoraires	0	0
Transferts de locaux	0	0
Transferts de charges d'équipement	0	0
Transfert de charges de véhicules	0	0
Transfert de charges de personnels	0	53 616
Transfert de charges de téléphone	0	0
Transfert de charges financiéres	0	0
Transfert de charges exceptionelles	0	0
Transfert de charges fiscales	0	0
Total Détails des tranferts de charges	0	**53 616**

Nombre et valeur nominale des composants du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2025	Valeur nominale
Actions ordinaires	10 000			**10 000**	16
Actions amorties				**0**	
Actions à dividendes prioritaires (sans droit de vote)				**0**	
Actions préférentielles				**0**	
Parts sociales				**0**	
Certificats d'investissement				**0**	
Total	**10 000**	**0**	**0**	**10 000**	

Variation des capitaux propres

	Rubriques	Montant
A	**Situation à l'ouverture de l'exercice**	
1	Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	76 222 846
2	Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	15 401 811
3	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	91 624 657
B	**Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N**	**0**
1	Variation du capital	
2	Variation des autres postes	
C	**(= A3 + B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs**	**91 624 657**
D	**Variations en cours d'exercice**	
1	Variations du capital	0
2	Variations des primes, réserves, report à nouveau	6 446 064
3	Variations des "provisions" relevant des capitaux propres	
4	Contreparties de réévaluations	
5	Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	0
6	Autres variations	-146 446 064
7	Résultat de l'exercice	67 283 102
E	**Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO (= C + ou - D)**	**18 907 759**
F	**Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice (= E - C)**	**-72 716 898**
G	dont : variations dues à des modifications de structures au cours de l'exercice	
H	**Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F - G)**	**-72 716 898**

Engagement hors bilan

Engagements donnés	Total	Dirigeants	Participations	Autres
Avals : -				
	0			
	0			
	0			
Cautions : -				
	0			
	0			
	0			
	0			
Garanties : -				
	0			
	0			
	0			
	0			
Autres : -				
Indemnités de fin de carrière	218 663			218 663
	0			
	0			
TOTAL	**218663**	**0**	**0**	**218 663**

Engagements reçus	Total	Dirigeants	Participations	Autres
Avals : -				
	0			
	0			
-	0			
-	0			
Cautions : -				
	0			
	0			
	0			
-	0			
-	0			
Garanties : -				
	0			
	0			
-	0			
-	0			
Autres : -				
	0			
	0			
-	0			
-	0			
TOTAL	**0**	**0**	**0**	**0**

Effectif

Catégories	Effectif moyen salarié	
	2025	2024
Cadres	17	19
Agents de maîtrise	8	37
Employés et techniciens	17	
Autres :	2	2
Total	**44**	**58**

Liste des filiales et participations

Filiales et participations	Capital (4)	Réserves et report à nouveau avant affectations des résultats (4)	Quote-part du capital détenu (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la société en cours d'exercice
				Brute	Nette					
A. Renseignements détaillés(1) (2)										
Filiales (+ de 50% du capital détenu par la société)				**831 107**	**831 107**	**0**	**0**			
ASSURIMO PARIS	831 094	5 830 107	100	831 107	831 107			15 742 347	8 539 579	55 000 000
Participations (10 à 50% du capital) - à détailler				**0**	**0**	**0**	**0**			
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales et participations non reprises au A.										
Filiales françaises (ensemble)										
Filiales étrangères (ensemble) (3)										
Participations dans des sociétés françaises										
Participation dans des sociétés étrangères										
TOTAL				**831 107**	**831 107**					

(1) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(2) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation indiquer la dénomination et le siège social.

(3) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

Docusign Envelope ID: A22C4507-B6CE-81E0-814F-BF972B4FAE4F

ASSURIMO
Société par actions simplifiée au capital de 160 000 €
Siège social : 148 AVENUE JEAN JAURÈS - IMMEUBLE LE LINK
69007 LYON

383 523 628 RCS LYON

RAPPORT DE GESTION SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

Chère Associée,

En ma qualité de Président de la Société **ASSURIMO** j'ai, conformément aux dispositions de l'article L.227-9 du Code de commerce, aux fins de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025 par la Société **CAMERON NEWCO**, Associée unique, établi le présent rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

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

I / IDENTIFICATION - CAPITAL - ADMINISTRATION ET CONTROLE DE LA SOCIETE

Je vous rappelle que :

- Le capital social s'élève à **160 000 €** divisé en **10 000** actions.

- La société a été cédé le 30 septembre 2025 par la société EMERIA EUROPE à la société CAMERON NEWCO

- Le Commissariat aux comptes de votre Société est assuré par la Société **DELOITTE ET ASSOCIES** dont le mandat arrivera à échéance à l'issue des décisions de l'Associée unique appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le **31 décembre 2029**.

II/ EXAMEN DES COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

Je vais maintenant vous rendre compte de l'activité de votre Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2025 après présentation des comptes dudit exercice, les différents documents s'y rapportant ayant été mis à votre disposition au siège social.

II/1. MODE DE PRESENTATION ET METHODES D'EVALUATION

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025 ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Docusign Envelope ID: A22C4507-B6CE-81E0-814F-BF972B4FAE4F

La présentation des comptes qui vous sont soumis et les méthodes retenues pour leur évaluation n'ont pas subi de modification significative par rapport à celles utilisées pour l'élaboration des comptes de l'exercice précédent.
Ces comptes continuent d'être établis dans le respect des principes de prudence, de régularité, de sincérité et d'image fidèle.

II/ 2. PRESENTATION DES COMPTES

Au cours de l'exercice clos le **31 décembre 2025**, notre Société a réalisé un chiffre d'affaires de **23 396 135.96 €** contre un chiffre d'affaires de **21 108 612.25 €** l'année précédente, soit une variation de l'ordre de **10.84 %.**

Corrélativement, les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à **8 271 142.85 €** contre **6 302 715.56 €** au titre de l'exercice précédent, soit une variation de **31.23 %**.

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2025 :
- Le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à **73 275 251.11 €**.
- Le résultat exceptionnel de l'exercice ressort à **0 €**.
- L'impôt sur les bénéfices de l'exercice ressort à **5 409 609 €**
- Le montant de l'intéressement des salariés s'élève à **582 540.25 €** ;
- Effectif moyen de la Société s'est élevé à **44**

Par conséquent, le résultat de l'exercice se solde par **un bénéfice** d'un montant de **67 283 101.86 €**, contre **un bénéfice** d'un montant de **15 401 811.05 €** au 31 décembre 2024.

Le bilan au 31 décembre 2025 se totalise à **66 347 101,29 €** contre **158 794 782.59 €** à la clôture de l'exercice précédent, et l'actif net immobilisé ressort à **10 693 853,26 €** contre **9 240 775.80 €** l'exercice précédent.

II/ 3. PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Je vous propose d'affecter le résultat de l'exercice qui s'élève à **67 283 101.86 €** en totalité en compte « Autres Réserves ».

Je vous rappelle qu'au titre des trois derniers exercices ont été distribuées les sommes suivantes

Exercice	Dividende global	Montant du dividende unitaire
31 décembre 2022	€	
31 décembre 2023	€	
31 décembre 2024	85 000 €	8 500 €*

*dividendes éligibles à la réfaction de 40 % mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du CGI.

II/ 4. DEPENSES SOMPTUAIRES

Docusign Envelope ID: A22C4507-B6CE-81E0-814F-BF972B4FAE4F

Il est précisé que les comptes de l'exercice écoulé ne présentent pas de charges non déductibles du résultat fiscal, dépenses dites « somptuaires » et de frais généraux non déductibles, tels que visés aux articles 39,4 et 39,5 du Code général des impôts.

Il sera donc proposé aux associés, conformément aux articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, de constater l'absence de dépenses et charges visées aux articles 39,4 et 39,5 dudit code.

II/ 5. FILIALES ET PARTICIPATIONS

Vous trouverez dans le tableau annexé à notre Bilan les informations relatives aux résultats des filiales de votre Société et des Sociétés qu'elle contrôle.

Vous trouverez ci-après la liste des filiales et/ou participation détenues par votre Société :

ENTITE DETENUE	TITRES DETENUS	% VOTE
ASSURIMO PARIS	22 462	100 %

III/ SITUATION DE LA SOCIETE ET PREVISIONS

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2025 votre Société a poursuivi normalement son activité dont l'évolution prévisible n'appelle pas de commentaires particuliers.

IV/ EVENEMENTS SURVENUS DEPUIS LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Il est précisé qu'aucun évènement important n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date de l'établissement du présent rapport.

V/ RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Il est précisé en application de l'article L 232-1, II du Code de commerce, que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

VI/ CONVENTIONS REGLEMENTEES

Au titre de l'exercice écoulé, les éventuelles conventions intervenues entre la Société et son Président ou l'Associée unique ou la Société la contrôlant au sens de l'article L 233-3 du Code de commerce seront mentionnées sur le registre des décisions.

VII/ INFORMATIONS RELATIVES AUX DELAIS DE PAIEMENT DES FOURNISSEURS

Conformément aux articles L.441-14 et D.441-6, I du Code de commerce, je vous informe que le solde des comptes fournisseurs s'élève à :

Docusign Envelope ID: A22C4507-B6CE-81E0-814F-BF972B4FAE4F

Solde des dettes fournisseurs au 31/12 par date d'échéance						
Exercice	Non échues	% par rapport aux achats de l'exercice	Échues < 60 jours	% par rapport aux achats de l'exercice	Échues > 60 jours	% par rapport aux achats de l'exercice
31/12/2024	**-2 400**	**-0.01%**	**19 834.30**	**0.01%**	**139 459.36**	**0.07%**
31/12/2025	**-138 022.45**	**-0.03%**	**39 737.08**	**0.01%**	**204 041,83**	**0.05%**

Total des dettes fournisseurs et achats de l'exercice			
Exercice	**Total dettes fournisseurs**	**% Total**	**Total CA achats**
31/12/2024	**156 893.66**	**0.08**	**1 877 555.06**
31/12/2025	**105 756,46**	**0.02%**	**3 930 488,72**

VIII/ QUESTIONS DIVERSES

Je me tiens à votre disposition pour vous donner tous éclaircissements que vous pourriez souhaiter.

IX/ CONCLUSION

J'espère que vous approuverez les comptes qui vous ont été présentés, et que vous donnerez entier quitus au Président de la Société.

LE PRESIDENT

Signé par :
Xavier Paturel
87D021B9CFA34E5...