

RCS : SEDAN Code greffe : 0802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00222 Numéro SIREN : 829 887 561 Nom ou dénomination : 3JIVET
--

Ce dépôt a été enregistré le 24/11/2021 sous le numéro de dépôt 4136

Désignation de l'entreprise : SASU 3JIVET

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

Adresse de l'entreprise RTE DE BEAURAING

08600 GIVET

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 82988756100019

Néant ☐ *

				Exercice N clos le 13 11 22 02 01		N-1 13 11 22 01 09	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
	Frais d'établissement *	AB	AC				
	Frais de développement *	CX	CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	32 040	29 000	29 838	
	Fonds commercial (1)	AH	AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	Terrains	AN	AO				
	Constructions	AP	AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	19 488	13 058	6 430	10 551
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	753 599	222 995	530 604	434 178
	Immobilisations en cours	AV	AW				
	Avances et acomptes	AX	AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
	Autres participations	CU	CV				
	Créances rattachées à des participations	BB	BC				
	Autres titres immobilisés	BD	BE				
Prêts	BF	BG					
Autres immobilisations financières*	BH	BI				37 500	
TOTAL (II)		BJ	BK	805 127	239 093	566 034	512 067
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
	En cours de production de biens	BN	BO				
	En cours de production de services	BP	BQ				
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
	Marchandises	BT	BU	478 225		478 225	353 336
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	6 472		6 472	
	Autres créances (3)	BZ	CA	485 150		485 150	98 287
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
	Disponibilités	CF	CG	259 853		259 853	464 721
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	82 408		82 408	63 680
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 312 108		1 312 108	980 024
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	2 117 235	239 093	1 878 142	1 492 090
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR	
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

Désignation de l'entreprise : SASU 3JIVET

Néant ☐

Désignation de l'entreprise : SASU 3JIVET				Néant ☐ *				
				Exercice N		Exercice N-1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :20...000.....)			DA	20 000	20 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB				
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC				
	Réserve légale (3)			DD	2 000	2 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE				
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF				
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	491 191	289 574		
	Report à nouveau			DH				
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	27 686	201 617		
	Subventions d'investissement			DJ				
	Provisions réglementées *			DK				
	TOTAL (I)			DL	540 877	513 191		
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM			
		Avances conditionnées			DN			
TOTAL (II)			DO					
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	27 719			
	Provisions pour charges			DQ				
	TOTAL (III)			DR	27 719			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS				
	Autres emprunts obligataires			DT				
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	779 560	406 054		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV		1 476		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	15 436	12 698		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	402 531	467 753		
	Dettes fiscales et sociales			DY	112 018	90 918		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ				
	Autres dettes			EA				
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB				
TOTAL (IV)			EC	1 309 545	978 899			
Ecart de conversion passif * (V)			ED					
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 878 142	1 492 090			
RENVIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital			1B			
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C			
			Ecart de réévaluation libre		1D			
			Réserve de réévaluation (1976)		1E			
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF			
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	816 402	632 136	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH				

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

Désignation de l'entreprise : SASU 3JIVET

Néant ☐ *

			Exercice N				Exercice (N-1)	
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	2 417 013	FB	3 937	FC	2 420 950	2 940 329
	Production vendue	{	biens*	FD		FE		
				services*	FG		FH	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 417 013		FK	3 937	FL	2 420 950
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	10 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	32 351	
	Autres produits (1) (11)					FQ	32	9
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 463 334
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	1 611 704	1 740 129
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(124 889)	37 598
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	413 555	427 280
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	27 512	36 899
	Salaires et traitements*					FY	262 998	279 684
	Charges sociales (10)					FZ	49 260	59 687
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	{	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*		GA	85 927	69 141
				- dotations aux provisions		GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*		GC				
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD				
	Autres charges (12)					GE	67 845	79 948
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 393 912
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	69 422	209 971
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	702	33
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)						GP	702
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	5 748	8 149
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)						GU	5 748
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(5 046)	(8 116)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	64 376	201 855

Désignation de l'entreprise : SASU 3JIVET

Néant ☐ *

										Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	350	0	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	37 500		
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	37 850	0	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	3 486	239	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	37 500		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG	27 719		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	68 705	239	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	(30 856)	(239)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ			
Impôts sur les bénéfices *										HK	5 834		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	2 501 886	2 940 371	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	2 474 200	2 738 754	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	27 686	201 617	
RENOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO			
	(2)	Dont	produits de locations immobilières							HY			
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG			
	(3)	Dont	- Crédit bail mobilier *							HP			
			- Crédit bail immobilier							HQ			
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ	702		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK		2 904	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)								HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)								RC			
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)								RD			
	(9)	Dont transferts de charges								A1	32 351		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A2			
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)												
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3			
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	66 968	78 974		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :		facultatives	A6		obligatoires	A9						
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8		dont cotisations Madelin	A7							
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)										Exercice N			
Cf état annexe										Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
										68 706		37 850	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N			
										Charges antérieures		Produits antérieurs	

ANNEXE DÉCLARATION 2053

Désignation de l'entreprise :

31/12/2020

[illegible]

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RTE DE BEAURAING
LIEUDIT LE PRAISLE
08600 GIVET

ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

CABINET C DUMONT
49 RUE JEAN-JACQUES ROUSSEAU

08000 CHARLEVILLE MEZIERES
03 24 56 01 01



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 878 141.99 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 420 950.32 Euros et dégageant un bénéfice de 27 686.31 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 :

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur l'activité et les résultats des entreprises. L'événement Covid 19 n'a cependant pas eu d'impact significatif sur le patrimoine et la situation financière de l'entreprise.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Afin de faire face aux conséquences financières de la crise sanitaire du Covid 19, la société a :

- eu recours au chômage partiel lors des confinements,
- bénéficié d'exonérations et aides URSSAF,
- souscrit un emprunt type "PGE" d'un montant de 200K€,
- obtenu le décalage du remboursement des emprunts pré existants pour une période de 6 mois,
- demandé et obtenu un abandon partiel des loyers de la part de son bailleur,
- perçu le fonds de solidarité d'un montant de 10K€ au titre du mois de novembre 2020.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

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 immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- le chiffre d'affaires

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Code du commerce - articles L.123-12 et L.123-28)

(Décret n°83-1020 du 29/11/83) (Règlement CRC n°99-03 : PCG)

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires**COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN**

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	32 040		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	19 488		
Installations générales agencements aménagements divers	502 336		177 395
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	73 868		
TOTAL	595 693		177 395
Prêts, autres immobilisations financières	37 500		
TOTAL	37 500		
TOTAL GENERAL	665 233		177 395

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			32 040	32 040
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			19 488	19 488
Installations générales agencements aménagements divers			679 731	679 731
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			73 868	73 868
TOTAL			773 087	773 087
Prêts, autres immobilisations financières		37 500		
TOTAL		37 500		
TOTAL GENERAL		37 500	805 127	805 127

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	2 202	838		3 040
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	8 937	4 121		13 058
Installations générales agencements aménagements divers	113 854	66 039		179 893
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	28 173	14 929		43 102
TOTAL	150 964	85 089		236 053
TOTAL GENERAL	153 166	85 927		239 093

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	838				
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 121				
Instal.générales agenc.aménag.divers	66 039				
Matériel de bureau informatique mobilier	14 929				
TOTAL	85 089				
TOTAL GENERAL	85 927				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	6 472	6 472	
Personnel et comptes rattachés	311	311	
Taxe sur la valeur ajoutée	91 286	91 286	
Divers état et autres collectivités publiques	10 157	10 157	
Groupe et associés	296 254	296 254	
Débiteurs divers	87 142	87 142	
Charges constatées d'avance	82 408	82 408	
TOTAL	574 030	574 030	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	200 000	200 000		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	579 560	86 417	375 320	117 823
Fournisseurs et comptes rattachés	402 531	402 531		
Personnel et comptes rattachés	36 202	36 202		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 587	23 587		
Impôts sur les bénéfices	5 834	5 834		
Taxe sur la valeur ajoutée	11 142	11 142		
Autres impôts taxes et assimilés	35 254	35 254		
TOTAL	1 294 109	800 966	375 320	117 823
Emprunts souscrits en cours d'exercice	430 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	56 151			

La société a souscrit un PGE (Prêt Garanti par l'Etat) pour un montant de 200 000€. A date d'arrêté des comptes, la direction n'a pas encore décidé de l'amortissement de l'emprunt. En conséquence il est présenté à une échéance de moins d'un an.

Composition du capital social

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24 - 12°)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10.0000	2 000			2 000

Fonds commercial

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 19)

Le fonds commercial situé sur la commune de Givet a été créé sur l'exercice 2017/2018.

Evaluation des immobilisations corporelles

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24 - 4°)

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

Evaluation des matières et marchandises

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24 - 1°)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Dépréciation des stocks

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24 - 1°)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 23)

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	51 890
Total	51 890

Charges à payer

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 23)

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 574
Dettes fiscales et sociales	75 959
Total	111 533

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**Dettes garanties par des sûretés réelles**

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24-8°)

	Montant garanti
Emprunts et dettes financières divers :	61 156
- Caution Fournisseurs JGA 60 000	
- Engagement en matière de retraite 1 156	
Total	61 156

Engagements financiers

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24-9° et 24-16°)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		60 662
Caution fournisseur JGA 60 000		
Engagement indemnités de départ à la retraite 662		
Total (1)		60 662

Engagements reçus

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	page 45
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	45

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	46
Permanence ou changement de méthodes	46
Informations générales complémentaires	46

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	47
Etat des amortissements	47
Etat des échéances des créances et des dettes	48
Composition du capital social	48
Fonds commercial	48
Evaluation des immobilisations corporelles	48
Evaluation des matières et marchandises	48
Dépréciation des stocks et en cours	49
Disponibilités en Euros	49
Produits à recevoir	49
Charges à payer	49

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles	49
Montant des engagements financiers	49

NA = Non Applicable NS = Non significative

SOCIETE 3JIVET

Société par Actions Simplifiée au capital de 20.000 euros
Siège social : Lieudit "Le Praisle" - Route de Beauraing
08600 GIVET
829 887 561 RCS SEDAN

EXTRAIT DU PROCES VERBAL

DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

EN DATE DU 30 JUIN 2021

I. - TEXTE DE LA PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Il est rappelé que la société a dégagé au 31 décembre 2020 un bénéfice de 27.686 euros.

Il est proposé d'affecter le résultat de l'exercice au compte «Autres Réserves» pour la totalité.

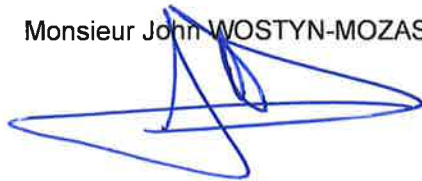
II. - TEXTE DE LA DECISION EFFECTIVEMENT VOTEE

L'associé unique constate que les comptes annuels font apparaître un bénéfice de 27.686 euros et décide d'affecter le résultat de l'exercice au compte «Autres Réserves» pour la totalité.

Pour extrait certifié conforme à l'original

LE PRESIDENT

Monsieur John WOSTYN-MOZAS



S.A.S. 3JIVET
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 20 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : Route de Beauraing
Lieudit Le Praisle
08600 GIVET

- - - - -

S.A.S. 3JIVET
RAPPORT DU COMMISSAIRE
AUX COMPTES SUR LES
COMPTES ANNUELS

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Présenté par la SARL AA. COM. AUX COMPTES
Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de REIMS

17, Rue Mme De Sévigné
08000 CHARLEVILLE-MEZIERES

Tél : 03.24.33.63.50

SARL AA. COM. AUX COMPTES
Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de REIMS

17, Rue Mme De Sévigné
08000 CHARLEVILLE-MEZIERES

Tél : 03.24.33.63.50

S.A.S. 3JIVET
Route de Beuraing
Lieudit Le Praisle
08600 GIVET

-:- :- :- :- :- :-

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Monsieur le Président,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société S.A.S. 3 JIVET., relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.



Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Faits caractéristiques de l'exercice » de l'annexe des comptes annuels concernant la mise en place de mesures financières dans le cadre de l'évènement COVID-19.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

nm

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction

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 des 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 votre 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 votre 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 précité par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;



- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie enfin 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.

Fait à Charleville-Mézières,
Le 12 juin 2021

SARL AA.COM AUX COMPTES

Mr MAGNY D
COMMISSAIRE AUX COMPTES

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, Brevets et droits similaires	32 040	3 040	29 000	29 838	-838	-2.81
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques Matériel et outillage	19 488	13 058	6 430	10 551	-4 121	-39.06
	Autres immobilisations corporelles	753 599	222 995	530 604	434 178	96 427	22.21
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières				37 500	-37 500	-100.00
TOTAL II		805 127	239 093	566 034	512 067	53 968	10.54
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN COURS						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	478 225		478 225	353 336	124 889	35.35
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	CRÉANCES (3)						
	Clients et Comptes rattachés	6 472		6 472		6 472	
	Autres créances	485 150		485 150	98 287	386 862	393.60
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	259 853		259 853	464 721	-204 868	-44.08
	Charges constatées d'avance (3)	82 408		82 408	63 680	18 728	29.41
	TOTAL III	1 312 108		1 312 108	980 024	332 084	33.89
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		2 117 235	239 093	1 878 142	1 492 090	386 052	25.87

Comptes annexés au rapport
SARL AA.COM. AUX COMPTES

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 20 000)	20 000	20 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	RESERVES				
	Réserve légale	2 000	2 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	491 191	289 574	201 617	69.63
	Report à nouveau				
	RESULTAT DE L'EXERCICE (Comptes annexés au rapport SARL AA.COM. AUX COMPTES)	27 686	201 617	-173 931	-86.27
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	TOTAL I	540 877	513 191	27 686	5.39
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	TOTAL II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	27 719		27 719	
	Provisions pour charges				
	TOTAL III	27 719		27 719	
DETTES (I)	DETTES FINANCIERES				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	779 397	405 548	373 849	92.18
	Concours bancaires courants	163	507	-343	-67.80
	Emprunts et dettes financières diverses		1 476	-1 476	-100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	15 436	12 698	2 738	21.56
	DETTES D'EXPLOITATION				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	402 531	467 753	-65 222	-13.94
	Dettes fiscales et sociales	112 018	90 918	21 100	23.21
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	TOTAL IV	1 309 545	978 899	330 646	33.78
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	1 878 142	1 492 090	386 052	25.87

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

816 402

632 136



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)							
Ventes de marchandises	2 417 013	3 937	2 420 950	2 940 329		-519 378	-17.66
Production vendue de Biens							
Production vendue de Services							
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	2 417 013	3 937	2 420 950	2 940 329		-519 378	-17.66
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			10 000			10 000	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			32 351			32 351	
Autres produits			32	9		24	274.16
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			2 463 334	2 940 337		-477 003	-16.22
CHARGES D'EXPLOITATION (2)							
Achats de marchandises			1 611 704	1 740 129		-128 425	-7.38
Variation de stock (marchandises)			-124 889	37 598		-162 487	-432.17
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			413 555	427 280		-13 725	-3.21
Impôts, taxes et versements assimilés			27 512	36 899		-9 387	-25.44
Salaires et traitements			262 998	279 684		-16 687	-5.97
Charges sociales			49 260	59 687		-10 426	-17.47
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			85 927	69 141		16 786	24.28
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			67 845	79 948		-12 103	-15.14
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			2 393 912	2 730 366		-336 454	-12.32
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			69 422	209 971		-140 550	-66.94
QUOTES-PARTS DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12	31/12/2019	12	Euros	%
PRODUITS FINANCIERS						
Produits financiers de participations (3)		702		33	669	NS
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL V		702		33	669	NS
CHARGES FINANCIERES						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		5 748		8 149	-2 401	-29.46
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
TOTAL VI		5 748		8 149	-2 401	-29.46
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)		-5 046		-8 116	3 070	37.83
3. RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II-III-IV+V-VI)		64 376		201 855	-137 480	-68.11
PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		350		0	349	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital		37 500			37 500	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
TOTAL VII		37 850		0	37 849	NS
CHARGES EXCEPTIONNELLES						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		3 486		239	3 247	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		37 500			37 500	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		27 719			27 719	
TOTAL VIII		68 705		239	68 466	NS
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-30 856		-239	-30 617	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		5 834			5 834	
TOTAL PRODUITS (I+III+V+VII)		2 501 886		2 940 371	-438 485	-14.91
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		2 474 200		2 738 754	-264 554	-9.66
5. BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)		27 686		201 617	-173 931	-86.27

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

702

2 90



RTE DE BEAURAING
LIEUDIT LE PRAISLE
08600 GIVET

ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

CABINET C DUMONT
49 RUE JEAN-JACQUES ROUSSEAU

08000 CHARLEVILLE MEZIERES
03 24 56 01 01



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 878 141.99 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 420 950.32 Euros et dégageant un bénéfice de 27 686.31 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 :

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur l'activité et les résultats des entreprises. L'événement Covid 19 n'a cependant pas eu d'impact significatif sur le patrimoine et la situation financière de l'entreprise.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Afin de faire face aux conséquences financières de la crise sanitaire du Covid 19, la société a :

- eu recours au chômage partiel lors des confinements,
- bénéficié d'exonérations et aides URSSAF,
- souscrit un emprunt type "PGE" d'un montant de 200K€,
- obtenu le décalage du remboursement des emprunts pré existants pour une période de 6 mois,
- demandé et obtenu un abandon partiel des loyers de la part de son bailleur,
- perçu le fonds de solidarité d'un montant de 10K€ au titre du mois de novembre 2020.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

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 immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- le chiffre d'affaires

Comptes annexés au rapport
SARL AA.COM. AUX COMPTES

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Code du commerce - articles L.123-12 et L.123-28)

(Décret n°83-1020 du 29/11/83) (Règlement CRC n°99-03 : PCG)

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Comptes annexés au rapport
SARL AA.C.M. AUX COMPTES

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	32 040		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	19 488		
Installations générales agencements aménagements divers	502 336		177 395
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	73 868		
TOTAL	595 693		177 395
Prêts, autres immobilisations financières	37 500		
TOTAL	37 500		
TOTAL GENERAL	665 233		177 395

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			32 040	32 040
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			19 488	19 488
Installations générales agencements aménagements divers			679 731	679 731
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			73 868	73 868
TOTAL			773 087	773 087
Prêts, autres immobilisations financières		37 500		
TOTAL		37 500		
TOTAL GENERAL		37 500	805 127	805 127

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	2 202	838		3 040
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	8 937	4 121		13 058
Installations générales agencements aménagements divers	113 854	66 039		179 893
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	28 173	14 929		43 102
TOTAL	150 964	85 089		236 053
TOTAL GENERAL	153 166	85 927		239 093

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	838				
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 121				
Instal.générales agenc.aménag.divers	66 039				
Matériel de bureau informatique mobilier	14 929				
TOTAL	85 089				
TOTAL GENERAL	85 927				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	6 472	6 472	
Personnel et comptes rattachés	311	311	
Taxe sur la valeur ajoutée	91 286	91 286	
Divers état et autres collectivités publiques	10 157	10 157	
Groupe et associés	296 254	296 254	
Débiteurs divers	87 142	87 142	
Charges constatées d'avance	82 408	82 408	
TOTAL	574 030	574 030	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	200 000	200 000		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	579 560	86 417	375 320	117 823
Fournisseurs et comptes rattachés	402 531	402 531		
Personnel et comptes rattachés	36 202	36 202		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	23 587	23 587		
Impôts sur les bénéfices	5 834	5 834		
Taxe sur la valeur ajoutée	11 142	11 142		
Autres impôts taxes et assimilés	35 254	35 254		
TOTAL	1 294 109	800 966	375 320	117 823
Emprunts souscrits en cours d'exercice	430 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	56 151			

La société a souscrit un PGE (Prêt Garanti par l'Etat) pour un montant de 200 000€. A date d'arrêté des comptes, la direction n'a pas encore décidé de l'amortissement de l'emprunt. En conséquence il est présenté à une échéance de moins d'un an.

Composition du capital social

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24 - 12°)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	10.0000	2 000			2 000

Fonds commercial

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 19)

Le fonds commercial situé sur la commune de Givet a été créé sur l'exercice 2017/2018.

Evaluation des immobilisations corporelles

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24 - 4°)

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

Evaluation des matières et marchandises

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24 - 1°)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Dépréciation des stocks

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24 - 1°)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 23)

Comptes annexés au rapport
SARL AA.COM. AUX COMPTES

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	51 890
Total	51 890

Charges à payer

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 23)

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 574
Dettes fiscales et sociales	75 959
Total	111 533

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**Dettes garanties par des sûretés réelles**

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24-8°)

	Montant garanti
Emprunts et dettes financières divers :	61 156
- Caution Fournisseurs JGA 60 000	
- Engagement en matière de retraite 1 156	
Total	61 156

Engagements financiers

(Décret n°83-1020 du 29/11/83 article 24-9° et 24-16°)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :	60 662
Caution fournisseur JGA 60 000	
Engagement indemnités de départ à la retraite 662	
Total (1)	60 662

Engagements reçus

