

RCS : MELUN
Code greffe : 7702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 50209
Numéro SIREN : 489 794 503
Nom ou dénomination : 3 J FINANCE

Ce dépôt a été enregistré le 08/03/2018 sous le numéro de dépôt 1733

Certifiés conformes par le Président


Comptes annuels

2017

SAS 3 J FINANCE

GESTION PORTEFEUILLE TITRES

6 rue Louis Blériot ZI du Rocher Vert
77140 NEMOURS

APE : 7022Z
Siret : 48979450300016

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

SOCOGERE Melun

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
Inscrite au tableau de l'ordre de Paris Ile de France

90 rue Pascal 77000 MELUN

Tél : 01.60.56.57.57

Fax : 01.60.56.57.67

 Sommaire

1. Etats de synthèse des comptes	1
Rapport de présentation des comptes	2
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	9
<i>Règles et méthodes comptables</i>	10
<i>Notes sur le bilan</i>	11
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	16
2. Détail des comptes	17
Bilan détaillé	19
Compte de résultat détaillé	21
Soldes intermédiaires de gestion	23
3. Autres informations	25

Comptes annuels

2017

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

Etats de synthèse des comptes

Rapport de présentation des comptes

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 04/12/2007, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS 3 J FINANCE relatifs à l'exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en EURO
Total bilan	1 183 188
Chiffre d'affaires	12 000
Résultat net comptable (Bénéfice)	1 650

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à MELUN

Le 25/08/2017

LOPEZ DE RODAS CHRISTIAN
EXPERT COMPTABLE



Bilan passif

	30/06/2017	30/06/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	855 853	807 030
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 650	48 823
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	967 503	965 853
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	27 400	26 080
Emprunts et dettes financières diverses (3)	183 753	123 572
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 399	4 953
Dettes fiscales et sociales	133	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	215 685	154 605
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 183 188	1 120 458
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	215 685	154 605
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat (suite)

	30/06/2017	30/06/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	292	252
Total des produits (I+III+V+VII)	12 000	64 000
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	10 350	15 177
BENEFICE OU PERTE	1 650	48 823
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Comptes annuels

2017

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

Annexe

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 070 942	76 303		1 147 245
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	1 070 942	76 303		1 147 245
ACTIF IMMOBILISE	1 070 942	76 303		1 147 245

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS DES LIS CHOCOLAT 77140 NEMOURS	40 000	346 956	100,00	44 574
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	905 692	905 692			
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 215 685 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	27 400	27 400		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 399	4 399		
Dettes fiscales et sociales	133	133		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	183 753	183 753		
Produits constatés d'avance				
Total	215 685	215 685		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	-1 320			
(**) Dont envers les associés	183 753			

Charges à payer

	Montant
Fourn fact non parv	3 000
Total	3 000

Comptes annuels

2017

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

Détail des comptes

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/17	Net au 30/06/16
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
26100000 - Achat titres participations	905 692,00		905 692,00	905 692,00
26700000 - Creances rattachees participat	241 552,66		241 552,66	165 249,66
	1 147 244,66		1 147 244,66	1 070 941,66
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 147 244,66		1 147 244,66	1 070 941,66
Stocks				
Créances				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
44400000 - Impots sur benefices	32 522,00		32 522,00	47 787,00
	32 522,00		32 522,00	47 787,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
44560000 - Tva sur achats	275,75		275,75	1 013,71
44567000 - Cred de tva a report				148,00
44586000 - Taxes fact n parvenu	500,00		500,00	496,00
	775,75		775,75	1 657,71
Divers				
Disponibilités				
51200000 - Snvb cic	2 645,92		2 645,92	71,32
	2 645,92		2 645,92	71,32
TOTAL ACTIF CIRCULANT	35 943,67		35 943,67	49 516,03
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 183 188,33		1 183 188,33	1 120 457,69

Compte de résultat détaillé

	du 01/07/16 au 30/06/17 12 mois	%	du 01/07/15 au 30/06/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
70800000 - Refacturations diverses	12 000,00	100,00	24 000,00	100,00	-12 000,00	-50,00
	12 000,00	100,00	24 000,00	100,00	-12 000,00	-50,00
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits						
Total	12 000,00	100,00	24 000,00	100,00	-12 000,00	-50,00
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p. & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes						
62260000 - Honoraires conseil franchise			6 400,00	26,67	-6 400,00	-100,00
62261000 - Honoraires comptable	2 034,00	16,95	1 972,00	8,22	62,00	3,14
62262000 - Honoraires cac	1 994,97	16,62	1 955,79	8,15	39,18	2,00
62263000 - Honoraires juridique	1 500,00	12,50	2 109,63	8,79	-609,63	-28,90
62270000 - Frais actes et cont	83,86	0,70			83,86	
62330000 - foires expositions	970,00	8,08			970,00	
62700000 - Services bancaires	405,62	3,38	422,14	1,76	-16,52	-3,91
	6 988,45	58,24	12 859,56	53,58	-5 871,11	-45,66
Total	6 988,45	58,24	12 859,56	53,58	-5 871,11	-45,66
MARGE SUR M/SES & MAT	5 011,55	41,76	11 140,44	46,42	-6 128,89	-55,01
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
Salaires et Traitements						
Charges sociales						
Amortissements et provisions						
Autres charges						
Total						
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 011,55	41,76	11 140,44	46,42	-6 128,89	-55,01
Produits financiers						
76100000 - Revenus titres participations			40 000,00	166,67	-40 000,00	-100,00
			40 000,00	166,67	-40 000,00	-100,00
Charges financières						
66110000 - Int s emprunts dette	1 709,13	14,24	1 450,68	6,04	258,45	17,82
66111000 - Interets comptes courants	780,73	6,51			780,73	
66160000 - Int banc et d escomp	579,21	4,83	614,89	2,56	-35,68	-5,80
	3 069,07	25,58	2 065,57	8,61	1 003,50	48,58
Résultat financier	-3 069,07	-25,58	37 934,43	158,06	-41 003,50	-108,09
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	1 942,48	16,19	49 074,87	204,48	-47 132,39	-96,04

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/07/16 au 30/06/17 12 mois	%	du 01/07/15 au 30/06/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Coût d'achats marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue						
70800000 - Refacturations diverses	12 000,00	100,00	24 000,00	100,00	-12 000,00	-50,00
	12 000,00	100,00	24 000,00	100,00	-12 000,00	-50,00
Production stockée						
Production immobilisée						
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	12 000,00	100,00	24 000,00	100,00	-12 000,00	-50,00
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	12 000,00	100,00	24 000,00	100,00	-12 000,00	-50,00
Achats de matières premières et approv.						
Variation de stocks						
Sous-traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	12 000,00	100,00	24 000,00	100,00	-12 000,00	-50,00
MARGE BRUTE GLOBALE	12 000,00	100,00	24 000,00	100,00	-12 000,00	-50,00
Autres achats et charges externes						
62260000 - Honoraires conseil franchise			6 400,00	26,67	-6 400,00	-100,00
62261000 - Honoraires comptable	2 034,00	16,95	1 972,00	8,22	62,00	3,14
62262000 - Honoraires cac	1 994,97	16,62	1 955,79	8,15	39,18	2,00
62263000 - Honoraires juridique	1 500,00	12,50	2 109,63	8,79	-609,63	-28,90
62270000 - Frais actes et cont	83,86	0,70			83,86	
62330000 - foires expositions	970,00	8,08			970,00	
62700000 - Services bancaires	405,62	3,38	422,14	1,76	-16,52	-3,91
	6 988,45	58,24	12 859,56	53,58	-5 871,11	-45,66
VALEUR AJOUTEE	5 011,55	41,76	11 140,44	46,42	-6 128,89	-55,01
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et verst assimilés						
Charges de personnel						
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	5 011,55	41,76	11 140,44	46,42	-6 128,89	-55,01
Reprises s/ charges et Transferts						
Autres produits						
Dot. amortissements et provisions						
Autres charges						
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 011,55	41,76	11 140,44	46,42	-6 128,89	-55,01
Quote part résultat en commun						
Produits financiers						
76100000 - Revenus titres participations			40 000,00	166,67	-40 000,00	-100,00
			40 000,00	166,67	-40 000,00	-100,00

3 J FINANCE
Société par Actions Simplifiée
Au Capital de 100.000 €
Siège Social : rue Louis Blériot
Z.I.A du Rocher Vert - 77140 Nemours
489 794 503 RCS MELUN

EXTRAIT DU PROCES VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 DECEMBRE 2017

[...]

Deuxième résolution

Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2017

L'assemblée générale,

après avoir pris connaissance des comptes et du rapport de gestion du président sur l'exercice clos le 30 juin 2017, et constaté que l'exercice se clôture par un résultat bénéficiaire de 1.650,48 euros.

DECIDE d'affecter ce résultat en intégralité au compte « report à nouveau » qui sera ainsi porté de 855.852,87 euros à 857.503,35 euros après affectation.

Conformément à l'article 243 bis du code général des impôts, l'assemblée générale rappelle qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

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

[...]

Septième résolution

Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

L'assemblée générale,

DONNE tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits certifiés conformes du présent procès-verbal pour faire tout dépôt ou accomplir toutes formalités.

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

* *
*

Pour extrait certifié conforme.



Le Président
M. Denis Jullemier

Décembre 2017

Rapports du commissaire aux comptes



RAPPORTS DU
COMMISSAIRE AUX COMPTES

SAS 3J FINANCE

30 juin 2017

..*.*.*

SOMMAIRE

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

COMPTES ANNUELS

RAPPORT SPECIAL

3J FINANCE**SOCIETE PAR ACTION SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 100.000 EUROS****SIEGE SOCIAL : 6 rue Louis BLERIOT ZI du Rocher Vert – 77140 NEMOURS****R.C. MELUN B 489 794 503****SIRET : 489 794 503 00016****NAF : 6420Z*****.*.*.*.*****RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS****Exercice clos le 30 Juin 2017**

A l'associé unique,

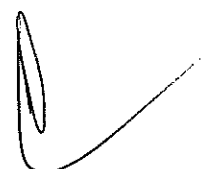
En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 Juin 2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société 3 J FINANCE, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et les informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.



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.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, ont porté notamment sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable, sur les bases des éléments disponibles à la date d'arrêté des comptes, des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, notamment en ce qui concerne la valorisation et la dépréciation des actifs : créances, dettes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

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 associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Fontainebleau, le 15 Décembre 2017

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

ORCOM et Associés SM

Christophe JOUIN

Associé Mandataire Social

Comptes annuels

2017

SAS 3 J FINANCE

GESTION PORTEFEUILLE TITRES

6 rue Louis Blériot ZI du Rocher Vert
77140 NEMOURS

APE : 7022Z

Siret : 48979450300016

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

SOCOGERE Melun

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre de Paris Ile de France

90 rue Pascal 77000 MELUN

Tél : 01.60.56.57.57

Fax : 01.60.56.57.67



2

 Sommaire

1. Etats de synthèse des comptes	1
Rapport de présentation des comptes	2
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	9
<i>Règles et méthodes comptables</i>	10
<i>Notes sur le bilan</i>	11
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	16
2. Détail des comptes	17
Bilan détaillé	19
Compte de résultat détaillé	21
Soldes intermédiaires de gestion	23
3. Autres informations	25



✓

Comptes annuels

2017

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

Etats de synthèse des comptes



✓

Rapport de présentation des comptes

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à la mission qui nous a été confiée par et qui a fait l'objet de notre lettre en date du 04/12/2007, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS 3 J FINANCE relatifs à l'exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en EURO
Total bilan	1 183 188
Chiffre d'affaires	12 000
Résultat net comptable (Bénéfice)	1 650

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à MELUN

Le 25/08/2017

LOPEZ DE RODAS CHRISTIAN
EXPERT COMPTABLE



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/06/2017	Net 30/06/2016
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	905 692		905 692	905 692
Créances rattachées aux participations	241 553		241 553	165 250
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 147 245		1 147 245	1 070 942
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	33 298		33 298	49 445
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 646		2 646	71
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	35 944		35 944	49 516
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 183 188		1 183 188	1 120 458
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

✓

Bilan passif

	30/06/2017	30/06/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	855 853	807 030
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 650	48 823
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	967 503	965 853
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	27 400	26 080
Emprunts et dettes financières diverses (3)	183 753	123 572
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 399	4 953
Dettes fiscales et sociales	133	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	215 685	154 605
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 183 188	1 120 458
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	215 685	154 605
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	30/06/2017	30/06/2016
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	12 000		12 000	24 000
Chiffre d'affaires net	12 000		12 000	24 000
Production stockée				
Production Immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits				
Total produits d'exploitation (I)			12 000	24 000
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			6 988	12 860
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges				
Total charges d'exploitation (II)			6 988	12 860
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			5 012	11 140
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				40 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				40 000
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			3 069	2 066
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			3 069	2 066
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-3 069	37 934
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			1 942	49 075

Compte de résultat (suite)

	30/06/2017	30/06/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	292	252
Total des produits (I+II+V+VII)	12 000	64 000
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	10 350	15 177
BENEFICE OU PERTE	1 650	48 823
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

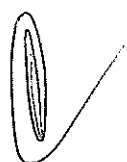
2

Comptes annuels

2017

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 3 J FINANCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2017, dont le total est de 1 183 188 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 650 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 09/08/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EURO.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 070 942	76 303		1 147 245
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	1 070 942	76 303		1 147 245
ACTIF IMMOBILISE	1 070 942	76 303		1 147 245

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			76 303	76 303
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			76 303	76 303
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS DES LIS CHOCOLAT 77140 NEMOURS	40 000	346 956	100,00	44 574
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	905 692	905 692			
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 274 850 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	241 553		241 553
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	33 298	33 298	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	274 850	33 298	241 553
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 100 000,00 EURO décomposé en 100 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 EURO.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 215 685 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	27 400	27 400		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 399	4 399		
Dettes fiscales et sociales	133	133		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	183 753	183 753		
Produits constatés d'avance				
Total	215 685	215 685		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	-1 320			
(**) Dont envers les associés	183 753			

Charges à payer

	Montant
Fourn fact non parv	3 000
Total	3 000

 Notes sur le compte de résultat**Charges et produits d'exploitation et financiers****Rémunération des commissaires aux comptes**

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 1 995 EURO

Honoraire des autres services : 0 EURO

Comptes annuels

2017

Période du 01/07/2016 au 30/06/2017

Détail des comptes



1

2

✓

Bilan détaillé

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/17	Net au 30/06/16
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
26100000 - Achat titres participations	905 692,00		905 692,00	905 692,00
26700000 - Créances rattachées participat	241 552,66		241 552,66	165 249,66
	1 147 244,66		1 147 244,66	1 070 941,66
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 147 244,66		1 147 244,66	1 070 941,66
Stocks				
Créances				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
44400000 - Impôts sur bénéfices	32 522,00		32 522,00	47 787,00
	32 522,00		32 522,00	47 787,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires				
44560000 - Tva sur achats	275,75		275,75	1 013,71
44567000 - Cred de tva a report				148,00
44586000 - Taxes fact n parvenu	500,00		500,00	496,00
	775,75		775,75	1 657,71
Divers				
Disponibilités				
51200000 - Smbv cic	2 645,92		2 645,92	71,32
	2 645,92		2 645,92	71,32
TOTAL ACTIF CIRCULANT	35 943,67		35 943,67	49 516,03
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 183 188,33		1 183 188,33	1 120 457,69

Bilan détaillé

	Net au 30/06/17	Net au 30/06/16
PASSIF		
Capital social ou individuel		
10130000 - Capital souscrit-appelé, versé	100 000,00	100 000,00
Réserve légale	100 000,00	100 000,00
10610000 - Réserve légale	10 000,00	10 000,00
Report à nouveau	10 000,00	10 000,00
11000000 - Report à nouveau	855 852,87	807 030,00
Résultat de l'exercice	855 852,87	807 030,00
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 650,48	48 822,87
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	967 503,35	965 852,87
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts		
16420000 - Avance CICE 2015 BPI		26 080,00
16420001 - avance cice 2016 bpi	27 400,00	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	27 400,00	26 080,00
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	27 400,00	26 080,00
45500001 - Compte courant mr jullemier	152 972,01	93 572,01
45500002 - Compte courant Jullemier damien	30 780,73	30 000,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	183 752,74	123 572,01
40100000 - Fournisseurs	1 399,24	1 976,81
40800000 - Fourn fact non parv	3 000,00	2 976,00
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	4 399,24	4 952,81
44551000 - Tva à décaisser	133,00	
Dettes fiscales et sociales	133,00	
TOTAL DETTES	215 684,98	154 604,82
TOTAL PASSIF	1 183 188,33	1 120 457,69

Compte de résultat détaillé

	du 01/07/16 au 30/06/17 12 mois	%	du 01/07/15 au 30/06/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue						
70800000 - Refaillages divers	12 000,00	100,00	24 000,00	100,00	-12 000,00	-50,00
	12 000,00	100,00	24 000,00	100,00	-12 000,00	-50,00
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits						
Total	12 000,00	100,00	24 000,00	100,00	-12 000,00	-50,00
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p. & aut.approv.						
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes						
62260000 - Honoraires conseil franchise			6 400,00	26,67	-6 400,00	-100,00
62261000 - Honoraires comptable	2 034,00	16,95	1 972,00	8,22	62,00	3,14
62262000 - Honoraires cac	1 994,97	16,62	1 955,79	8,15	39,18	2,00
62263000 - Honoraires juridique	1 500,00	12,50	2 109,63	8,79	-609,63	-28,90
62270000 - Frais actes et cont	83,86	0,70			83,86	
62330000 - foires expositions	970,00	8,08			970,00	
62700000 - Services bancaires	405,62	3,38	422,14	1,76	-16,52	-3,91
	6 988,45	58,24	12 859,56	53,58	-5 871,11	-45,66
Total	6 988,45	58,24	12 859,56	53,58	-5 871,11	-45,66
MARGE SUR MISES & MAT	5 011,55	41,76	11 140,44	46,42	-6 128,89	-55,01
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.						
Salaires et Traitements						
Charges sociales						
Amortissements et provisions						
Autres charges						
Total						
RESULTAT D'EXPLOITATION	5 011,55	41,76	11 140,44	46,42	-6 128,89	-55,01
Produits financiers						
76100000 - Revenus titres participations			40 000,00	166,67	-40 000,00	-100,00
			40 000,00	166,67	-40 000,00	-100,00
Charges financières						
66110000 - Int s emprunts dette	1 709,13	14,24	1 450,68	6,04	258,45	17,82
66111000 - Interets comptes courants	780,73	6,51			780,73	
66160000 - Int banc et d'escomp	579,21	4,83	614,89	2,58	-35,68	-5,80
	3 069,07	25,58	2 065,57	8,61	1 003,50	48,58
Résultat financier	-3 069,07	-25,58	37 934,43	158,06	-41 003,50	-108,09
Opérations en commun						
RÉSULTAT COURANT	1 942,48	16,19	49 074,87	204,48	-47 132,39	-96,04

Compte de résultat détaillé

	du 01/07/16 au 30/06/17 12 mois	%	du 01/07/15 au 30/06/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
69500000 - Impôts sur bénéfices	292,00	2,43	252,00	1,05	40,00	15,87
	292,00	2,43	252,00	1,05	40,00	15,87
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 650,48	13,75	48 822,87	203,43	-47 172,39	-96,62

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/07/16 au 30/06/17 12 mois	%	du 01/07/15 au 30/06/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Coût d'achats marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue						
70800000 - Refabrications diverses	12 000,00	100,00	24 000,00	100,00	-12 000,00	-50,00
	12 000,00	100,00	24 000,00	100,00	-12 000,00	-50,00
Production stockée						
Production immobilisée						
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	12 000,00	100,00	24 000,00	100,00	-12 000,00	-50,00
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	12 000,00	100,00	24 000,00	100,00	-12 000,00	-50,00
Achats de matières premières et approv.						
Variation de stocks						
Sous-traitance directe						
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	12 000,00	100,00	24 000,00	100,00	-12 000,00	-50,00
MARGE BRUTE GLOBALE	12 000,00	100,00	24 000,00	100,00	-12 000,00	-50,00
Autres achats et charges externes						
62260000 - Honoraires conseil franchise			6 400,00	26,67	-6 400,00	-100,00
62261000 - Honoraires comptable	2 034,00	16,95	1 972,00	8,22	62,00	3,14
62262000 - Honoraires cac	1 994,97	16,62	1 955,79	8,15	39,18	2,00
62263000 - Honoraires juridique	1 500,00	12,50	2 109,63	8,79	-609,63	-28,90
62270000 - Frais actes et cont	83,86	0,70			83,86	
62330000 - foires expositions	970,00	8,08			970,00	
62700000 - Services bancaires	405,62	3,38	422,14	1,76	-16,52	-3,91
	6 988,45	58,24	12 859,56	53,58	-5 871,11	-45,66
VALEUR AJOUTEE	5 011,55	41,76	11 140,44	46,42	-6 128,89	-55,01
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et verst assimilés						
Charges de personnel						
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	5 011,55	41,76	11 140,44	46,42	-6 128,89	-55,01
Reprises s/ charges et Transferts						
Autres produits						
Dot. amortissements et provisions						
Autres charges						
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	5 011,55	41,76	11 140,44	46,42	-6 128,89	-55,01
Quote part résultat en commun						
Produits financiers						
76100000 - Revenus titres participations			40 000,00	166,67	-40 000,00	-100,00
			40 000,00	166,67	-40 000,00	-100,00

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/07/16 au 30/06/17 12 mois	%	du 01/07/15 au 30/06/16 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Charges financières						
66110000 - Int s emprunts dette	1 709,13	14,24	1 450,68	6,04	258,45	17,82
66111000 - Interets comptes courants	780,73	6,51			780,73	
66160000 - Int banc et d escomp	579,21	4,83	614,89	2,56	-35,68	-5,80
	3 069,07	25,58	2 065,57	8,61	1 003,50	48,58
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	1 942,48	16,19	49 074,87	204,48	-47 132,39	-96,04
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
69500000 - Impôts sur bénéfices	292,00	2,43	252,00	1,05	40,00	15,87
	292,00	2,43	252,00	1,05	40,00	15,87
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 650,48	13,75	48 822,87	203,43	-47 172,39	-96,62

3J FINANCE**SOCIETE PAR ACTION SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 100.000 EUROS****SIEGE SOCIAL : 6 rue Louis BLERiot ZI du Rocher Vert – 77140 NEMOURS****R.C. MELUN B 489 794 503****SIRET : 489 794 503 00016****NAF : 6420Z*****.*.*.*.*****RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES****SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES****Assemblée générale d'approbation des comptes de****l'exercice clos le 30 Juin 2017**

A l'associé unique,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.



Conventions soumises à l'approbation de l'assemblée générale

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue ou autorisée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L 227-10 du code de commerce.

Fait à Fontainebleau, le 15 Décembre 2017

LE COMMISSAIRE AUX COMPTES

ORCOM et Associés SM

Christophe JOUIN
Associé Mandataire Social

