RCS : AVIGNON
Code greffe : 8401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 01255
Numéro SIREN : 752 563 635
Nom ou dénomination : 3 K

Ce dépôt a été enregistré le 10/09/2018 sous le numéro de dépôt 10485

Bilan Actif

		31/12/2017			31/12/2016
		Brut	Amort. et Déprec.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	740	740		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	35 000	15 867	19 133	26 133
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	147 600		147 600	147 600
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	**183 340**	**16 607**	**166 733**	**173 733**
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				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	56 898		56 898	89 810
	Autres créances	76 148		76 148	705 455
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	669 458		669 458	9 679
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	885		885	855
	TOTAL (III)	**803 389**		**803 389**	**805 800**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**986 729**	**16 607**	**970 122**	**979 533**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2017	31/12/2016
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000	1 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	355 314	260 438
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(82 784)	94 876
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**273 630**	**356 414**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	20 296	27 187
	Emprunts et dettes financières divers	535 307	568 301
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	430	504
	Dettes fiscales et sociales	140 458	27 127
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**696 492**	**623 119**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**970 122**	**979 533**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(82 783,93)	94 876,24
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	683 251	602 857
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

		France	Exportation	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	139 668		139 668	99 764
	Montant net du chiffre d'affaires	**139 668**		**139 668**	**99 764**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits			7	2
	Total des produits d'exploitation (1)			**139 676**	**99 767**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			200	
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			18 103	12 595
	Impôts, taxes et versements assimilés			17 666	17 602
	Salaires et traitements			241 459	228 103
	Charges sociales du personnel			9 528	9 292
	Cotisations personnelles de l'exploitant			60 677	60 068
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			7 000	7 173
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			2	7
	Total des charges d'exploitation (2)			**354 634**	**334 839**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**(214 959)**	**(235 072)**

Compte de Résultat 2/2

		31/12/2017	31/12/2016
	RESULTAT D'EXPLOITATION	(214 959)	(235 072)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	30 000	280 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 695	11 534
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**35 695**	**291 534**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	6 947	14 153
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**6 947**	**14 153**
	RESULTAT FINANCIER	28 748	277 381
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(186 211)	42 309
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	452	630
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**452**	**630**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	180	90
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**180**	**90**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	272	540
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	(103 155)	(52 028)
	TOTAL DES PRODUITS	175 823	391 930
	TOTAL DES CHARGES	258 607	297 054
	RESULTAT DE L'EXERCICE	(82 784)	94 876

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Concept Experts & Commissaires

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de : **970 122** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **175 823** euros et un total **charges** de **258 607** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-82 784** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2017** et finit le **31/12/2017.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations acquises à titre onéreux sont évaluées à leur côût d'acquisition, celles produites par l'entreprise à leur coût de production, et celles acquises à titre gratuit ou par voie d'échange à leur valeur vénale.
Le coût d'acquisition est constitué du prix d'achat, y compris les droits de douane et autres taxes non récupérables, minoré des rabais commerciaux, remises et escomptes obtenus, majoré des coûts directement engagés pour la mise en état d'utilisation du bien et des éventuels coûts de démantèlement, hors coût des emprunts et frais d'acquisition.

Pour les immobilisations non décomposables, l'entreprise a choisi de conserver la règle de l'amortissement selon la durée d'usage.
Pour les immobilisations décomposables, les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée réelle d'utilisation prévue, lorsque celle-ci est significativement différente de la durée d'usage.
Les éventuels écarts avec les amortissements fiscaux sont comptabilisés en

Règles et Méthodes Comptables

amortissements dérogatoires.

Lorsqu'il existe un indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué et la valeur nette comptable de l'actif est ramenée à sa valeur actuelle. La valeur actuelle est la valeur la plus élevée de la valeur vénale ou de la valeur d'usage.
En cas de comptabilisation d'une dépréciation, le plan d'amortissement est modifié de manière prospective.

Stocks et en cours

Les stocks de matières premières, autres approvisionnements et marchandises revendues en l'état sont évalués au coût d'acquisition.
Le coût d'acquisition des stocks est constitué du prix d'achat, y compris les droits de douane et autres taxes non récupérables, après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables.

Une dépréciation est constatée, le cas échéant, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	740					740
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	740					740
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	35 000					35 000
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	35 000					35 000
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	147 600					147 600
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	147 600					147 600
	TOTAL	183 340					183 340

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	56 898	56 898	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 241	1 241	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	74 907	74 907	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	885	885	
	TOTAL DES CREANCES	**133 931**	**133 931**	

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/12/2017	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	20 296	7 055	13 241	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	430	430		
	Personnel et comptes rattachés	1 857	1 857		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 440	5 440		
	Impôts sur les bénéfices	117 615	117 615		
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 483	9 483		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 063	6 063		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	535 307	535 307		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**696 492**	**683 251**	**13 241**	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 882
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	490 448

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

		31/12/2017
Total des Charges à payer		**13 932**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**34**
Interets courus/emprunts	34	
Emprunts et dettes financières divers		**6 477**
Associés-Comptes courants IK	1 126	
Associés-Comptes courants WK	745	
Associés-Comptes courants MK	116	
Ass Comptes courants EQUINOXE	4 490	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**430**
Fournisseurs fact.n/parv	430	
Dettes fiscales et sociales		**6 991**
Personnel.dettes prov.c.p	1 857	
Charg.soc. a payer sur c.p.	1 168	
Etat.charges a payer	3 965	

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

	31/12/2017	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	100,00	10,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	**100,00**	**10,0000**	**1 000,00**

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2016	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2017
Capital social	1 000				1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	100				100
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	260 438	94 876			355 314
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	94 876	(94 876)		(82 784)	(82 784)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**356 414**			**(82 784)**	**273 630**

Date de l'assemblée générale
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 356 414
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 356 414
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (82 784)

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		31/12/2017	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés		1	
	Ouvriers			
	TOTAL		1	

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

	31/12/2017	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SARL EQUINOXE		711 684	100,00	473 277
SARL OPTIMA		(6 021)	100,00	(987)
SCCV VENUS		(6 968)	80,00	(2 425)
SCCV NEPTUNE		(45 888)	80,00	(45 100)
SCCV JUPITER		(1 940)	80,00	(1 940)
2. Participations (10 à 50 %)				
SARL GENDALYS		313 375	30,00	173 037
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

	31/12/2017	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			147 600
Créances rattachées à des participations			74 400
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			56 898
Autres créances			
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			527 201
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			30 000
Autres produits financiers			5 695
Charges financières			
Charges financières			4 490
Autres éléments			

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe libre

1- Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE)

La société a pris l'option de présenter le CICE en réduction de l'impôt sur les sociétés.

Le montant du crédit d'impôt au **31/12/2017** s'élève à la somme de : 1 818 €.

2- Intégration Fiscale

Depuis le 1er Janvier 2013, la SARL 3K est intégrée fiscalement avec les SARL EQUINOXE et OPTIMA.

La SARL 3K, tête de groupe ainsi constituée, et par application des artciles 223A et suivants du CGI, est seule redevable du groupe.

3 K

Société à responsabilité limitée au capital de 1 000 €uros
Siège social : 4 place de la Pastière
84470 CHATEAUNEUF DE GADAGNE
RCS AVIGNON 752 563 635

✧

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide de reporter à nouveau la perte de l'exercice s'élevant à (- 82 784) euros.

ADOPTION

Cette résolution a été adoptée dans son intégralité par l'Assemblée Générale Ordinaire du 27 juin 2018.

Iad KANAAN **Wissam KANAAN** **Monah KANAAN**