

RCS : POITIERS Code greffe : 8602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00612 Numéro SIREN : 409 954 138 Nom ou dénomination : 3 J DEVELOPPEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 07/11/2022 sous le numéro de dépôt 7400

3 J DEVELOPPEMENT

Société par Actions Simplifiée au capital de 120 000 €
Siège social : DISSAY (86130) 17 rue de la Bélardière
SIREN 409 954 138 RCS POITIERS

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2021

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

AG INVEST, Présidente

***Représentée par Jean-Maurice GABORY,
Gérant***

DocuSigned by:

B68B164966144FB...

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2021	Net Au 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				6 976
Frais de développement	15 590	15 590		
Concessions, brevets et droits similaires	38 208	38 208		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	99 912	71 919	27 993	15 555
Autres immobilisations corporelles	48 368	21 261	27 108	7 515
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	25 000	25 000		-115 000
Créances rattachées à des participations	120 500	120 500		115 000
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	28 500		28 500	1 480
TOTAL (I)	376 079	292 478	83 601	31 525
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	283 943		283 943	
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	452 283	156 934	295 349	420 710
Marchandises	198 292		198 292	173 907
Avances et acomptes versés sur commandes	5 027		5 027	
Créances				
Clients et comptes rattachés	255 134	14 622	240 512	465 821
Autres	90 690		90 690	49 251
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	156 910		156 910	641 413
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	1 442 280	171 557	1 270 723	1 751 102
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 818 358	464 034	1 354 324	1 782 628

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2021	Net Au 31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 120 000	120 000	120 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport	282 000	282 000
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	777	777
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	46 785	46 785
Report à nouveau	-251 896	127 660
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-118 923	-379 555
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	78 743	197 666
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	600 000	601 620
Emprunts et dettes financières diverses	312 725	309 386
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	20 569	35 628
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	231 430	434 258
Dettes fiscales et sociales	99 616	181 052
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 239	23 016
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 275 581	1 584 961
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 354 324	1 782 628
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 1 354 324 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -118 923 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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,

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

Faits caractéristiques

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021, la crise sanitaire liée au Covid-19 et les mesures prises par le Gouvernement pour lutter contre l'épidémie n'ont eu d'incidence ni sur les modalités de fonctionnement de l'entreprise ni sur sa capacité à réaliser ses activités dans un cadre normal.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la période actuelle de sortie de l'état d'urgence sanitaire n'ont pas aujourd'hui d'incidence significative, ni dans le fonctionnement de l'entreprise ni dans la réalisation opérationnelle de ses activités. Au plan financier, l'entreprise n'est à ce jour plus fragilisée par les contraintes liées aux mesures légales et réglementaires prises pour lutter contre cette crise, initiées dès mars 2020.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

- Frais de recherche et développement	10 ans,
- Logiciels	1 à 5 ans,
- Matériel & outillage industriel	3 à 10 ans,
- Agencements et aménagements des installations	10 ans,
- Matériel de transport	4 ans,
- Matériel de bureau	3 à 5 ans,
- Mobilier	5 ans,

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement		22 566		
Autres postes d'immobilisations incorporelles		38 208		
TOTAL		60 774		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		78 912		21 000
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		1 650		18 481
Mat. de transport		8 361		9 610
Mat. de bureau et info., mobilier		14 010		5 866
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		102 933		54 957
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		140 000		5 500
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		1 480		28 500
TOTAL		141 480		34 000
TOTAL GENERAL		305 187		88 957
Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immc en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement	6 976		15 590	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			38 208	
TOTAL	6 976		53 798	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			99 912	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			20 131	
Mat. de transport		9 610	8 361	
Mat. de bureau et info., mobilier			19 876	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		9 610	148 281	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				145 500
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		1 480		28 500
TOTAL		1 480	174 000	
TOTAL GENERAL	6 976	11 090	376 079	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice							
	Immobilisations amortissables			Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'établissement et développement				15 590			15 590
Fonds commercial							
Autres postes d'immobilisations incorporelles				38 208			38 208
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				53 798			53 798
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions :							
- Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel				63 358	8 562		71 919
Installations générales, agencements et aménagements divers				1 037	1 366		2 403
Matériel de transport				8 361	158	158	8 361
Matériel de bureau et informatique, mobilier				7 109	3 387		10 496
Emballages récupérables et divers							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				79 864	13 474	158	93 180
TOTAL GÉNÉRAL				133 662	13 474	158	146 978
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations				Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions :							
- Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices			Montant net au début de l'exercice		Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					

TOTAL I

Risques et charges

Provisions pour litiges
Provisions pour garanties données aux clients
Provisions pour pertes sur marché à terme
Provisions pour amendes et pénalités
Provisions pour pertes de change
Provisions pour pensions & obligations
Provisions pour impôts
Provisions pour renouvellement des immobilisations
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer
Autres provisions pour risques et charges

TOTAL II

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations	140 000		115 000		25 000
Immobilisations financières		120 500			120 500
Sur stocks et en cours	60 665	96 269			156 934
Sur comptes clients	49 518	9 225	44 121		14 622
Autres provisions pour dépréciation					

TOTAL III	250 183	225 994	159 120	317 057
------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

TOTAL GENERAL (I+II+III)	250 183	225 994	159 120	317 057
---------------------------------	----------------	----------------	----------------	----------------

<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>	105 494	44 120
--	---------	--------

<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>	120 500	115 000
---	---------	---------

<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>	
---	--

<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>	
---	--

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	120 500		120 500
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	28 500		28 500
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	17 547	17 547	
Autres créances clients	237 587	237 587	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	7 017	7 017	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	36 599	36 599	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 475	1 475	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	26 957	26 957	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	18 642	18 642	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	494 824	345 824	149 000

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	600 000		600 000	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	231 430	231 430		
Personnel et comptes rattachés	26 041	26 041		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64 877	64 877		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	7 261	7 261		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 437	1 437		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	312 725	312 725		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	11 239	11 239		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 255 011	655 011	600 000	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

47 318

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 414	497
Dettes fiscales et sociales	36 895	43 768
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	43 309	44 265

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	20 986	19 180
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	20 986	19 180

3 J DEVELOPPEMENT

Société par Actions Simplifiée au capital de 120 000 €
Siège social : DISSAY (86130) 17 rue de la Bélardière
SIREN 409 954 138 RCS POITIERS

ATTESTATION D'AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

1. PROPOSITION D'AFFECTATION DE RESULTATS SOUMISE A L'AGO DU 20 OCTOBRE 2022

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale sur proposition du Président, *délibérant aux conditions de majorité requises pour l'adoption des décisions ordinaires*,

♦ Perte comptable	118 923 €	
♦ Report à nouveau débiteur.....	251 896 €	
Soit une perte comptable de	370 819 €	

DECIDE d'affecter ainsi la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021 :

♦ Imputation sur le compte « AUTRES RESERVES »		46 785 e
♦ Imputation sur le compte « PRIME D'EMISSION »		282 000 €
♦ Le solde sur le compte « REPORT A NOUVEAU DEBITEUR » .		42 034 €
♦ Soit un total de		370 819 €

(.../...)

1. RESOLUTION D'AFFECTATION VOTEE

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale sur proposition du Président, *délibérant aux conditions de majorité requises pour l'adoption des décisions ordinaires,*

♦ Perte comptable	118 923 €	
♦ Report à nouveau débiteur.....	251 896 €	
Soit une perte comptable de	370 819 €	

DECIDE d'affecter ainsi la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021 :

♦ Imputation sur le compte « AUTRES RESERVES »		46 785 e
♦ Imputation sur le compte « PRIME D'EMISSION »		282 000 €
♦ Le solde sur le compte « REPORT A NOUVEAU DEBITEUR » .		42 034 €
♦ Soit un total de		370 819 €

(.../...)

CETTE RESOLUTION EST ADOPTEE A L'UNANIMITE

SARL AG INVEST,
Représentée par M. Jean-Maurice GABORY, Gérant

DocuSigned by:

 B68B164966144FB...