

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 D 00275

Numéro SIREN : 494 972 284

Nom ou dénomination : 3A AUDIT & FINANCES

Ce dépôt a été enregistré le 19/09/2023 sous le numéro de dépôt B2023/014456

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 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						
	Fonds commercial (1)	327 931		327 931	530 155	202 224	38.14
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	63 438	43 947	19 491	13 485	6 006	44.54
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	32		32	1 154	1 122	97.24
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	6 120		6 120	6 120		
	Total II	397 521	43 947	353 574	550 914	197 340	35.82
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	163 271	9 582	153 689	213 767	60 078	28.10
	Autres créances	4 229		4 229	5 539	1 310	23.65
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	250 000		250 000	350 000	100 000	28.57
	Disponibilités	110 038		110 038	273 090	163 052	59.71
	Charges constatées d'avance (3)	4 734		4 734	4 544	191	4.19
	Total III	532 272	9 582	522 690	846 939	324 249	38.28
	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)	929 792	53 529	876 264	1 397 853	521 589	37.31

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

6 120

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022	12	Exercice N-1 31/12/2021	12	Ecart N / N-1	
		Euros				%	
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 145 000)	145 000		290 000		145 000	50.00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport			38 759		38 759	100.00
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	29 000		22 230		6 770	30.45
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	74 664		209 612		134 948	64.38
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	42 463		27 615		14 849	53.77
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	291 127		588 216		297 089	50.51
	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques	189 000		278 005		89 005	32.02
	Provisions pour charges						
	Total III	189 000		278 005		89 005	32.02
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	109 209		127 000		17 791	14.01
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 261		43 283		13 022	30.08
	Dettes fiscales et sociales	227 090		321 631		94 541	29.39
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	29 576		16 949		12 627	74.50
	Produits constatés d'avance (1)			22 770		22 770	100.00
	Total IV	396 137		531 632		135 496	25.49
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		876 264		1 397 853		521 589	37.31

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

304 835

422 775

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2021	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 172 859	2 170	1 175 029	1 186 610		11 580	0.98
Chiffre d'affaires NET	1 172 859	2 170	1 175 029	1 186 610		11 580	0.98
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			14 700	10 635		4 065	38.23
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			335 143	9 346		325 798	NS
Autres produits			2 818	1 103		1 715	155.54
Total des Produits d'exploitation (I)			1 527 690	1 207 693		319 998	26.50
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			242 944	209 463		33 480	15.98
Impôts, taxes et versements assimilés			37 232	40 192		2 960	7.36
Salaires et traitements			647 326	623 674		23 651	3.79
Charges sociales			297 969	241 348		56 621	23.46
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			7 690	7 856		166	2.11
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			9 582	17 171		7 589	44.20
Dotations aux provisions			189 000	29 117		159 883	549.11
Autres charges			31 653	6 785		24 868	366.51
Total des Charges d'exploitation (II)			1 463 396	1 175 607		287 789	24.48
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			64 295	32 086		32 209	100.38
Quotes-parts de Résultat sur opération 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

595

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		252	1 284		1 032	80.38
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		252	1 284		1 032	80.38
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		824	78		747	958.62
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		824	78		747	958.62
2. Résultat financier (V-VI)		572	1 207		1 779	147.44
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		63 722	33 292		30 430	91.40
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		595	1 955		1 360	69.57
Produits exceptionnels sur opérations en capital		211 515			211 515	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		212 110	1 955		210 155	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		9 271	906		8 365	923.55
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		211 967			211 967	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		221 237	906		220 332	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		9 127	1 049		10 176	969.84
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		12 132	6 727		5 405	80.35
Total des produits (I+III+V+VII)		1 740 053	1 210 932		529 121	43.70
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 697 589	1 183 317		514 272	43.46
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		42 463	27 615		14 849	53.77

* 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 l'attestation d'Expert Comptable

ANNEXE

SOMMAIRE

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

3A AUDIT & FINANCES
Société d'Exercice Libéral à Responsabilité Limitée
Au capital de 145 000 euros
Siège social : 19 avenue du Granier
Miniparc des Béalières
38240 MEYLAN
494 972 284 RCS GRENOBLE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 12 JUIN 2023

AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 42 463 euros de la manière suivante :

- Dotation aux autres réserves, soit 42 463 euros, qui portera la réserve facultative à la somme de 117 127 euros.

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes, au titre des trois derniers exercices.

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

Pour copie certifiée conforme,

Sandra RUFFINATTO

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'S' followed by a series of loops and a long horizontal stroke extending to the right.