

RCS : VIENNE Code greffe : 3802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 80548 Numéro SIREN : 508 464 724 Nom ou dénomination : 3J MUSIC
--

Ce dépôt a été enregistré le 01/12/2023 sous le numéro de dépôt B2023/013150

3J Music Sarl

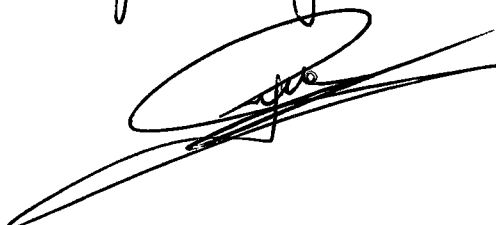
ZI La Rivoire
1519 Route de la Porte

38630 CORBELIN

BILAN ET RÉSULTAT SIMPLIFIÉ

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

copie certifiée conforme.

A stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large loop and several horizontal strokes.

BILAN SIMPLIFIÉ

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Présenté en Euros

ACTIF		Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Fonds commercial	290 000,00		290 000,00	25,55		
Autres immobilisations incorporelles	10 053,96	2 701,81	7 352,15	0,85	1 537,67	0,19
Immobilisations corporelles	1 212 631,37	803 682,01	408 949,36	38,03	410 911,74	51,29
Immobilisations financières					990,00	0,12
ACTIF IMMOBILISÉ	1 512 685,33	806 383,82	706 301,51	62,23	413 439,41	51,81
Clients et comptes rattachés	309 744,96		309 744,96	27,29	165 828,29	20,70
Autres créances	25 772,80		25 772,80	2,27	23 454,13	2,93
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	86 038,03		86 038,03	7,58	193 126,43	24,11
Charges constatées d'avance	7 131,03		7 131,03	0,63	5 253,42	0,66
ACTIF CIRCULANT	428 686,82		428 686,82	37,77	387 662,27	48,39
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF	1 941 372,15	806 383,82	1 134 988,33	100,00	801 101,68	100,00

PASSIF		Exercice clos le 30/09/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2021 (12 mois)	
Capital social ou individuel (dont versé : 20 500,00)	20 500,00	1,81	20 500,00	2,56	
Réserve légale	2 050,00	0,18	2 050,00	0,26	
Autres réserves	85 622,93	7,54	85 622,93	10,69	
Report à nouveau	-386 459,19	-34,04	-413 511,23	-51,61	
Résultat de l'exercice	304 809,47	26,86	27 052,04	3,38	
CAPITAUX PROPRES	26 523,21	2,34	-278 286,26	-34,73	
Emprunts et dettes assimilées	683 033,78	60,18	794 136,81	99,13	
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	2 235,00	0,20			
Fournisseurs et comptes rattachés	213 488,79	18,81	151 773,38	18,95	
Autres dettes	209 707,55	18,48	133 477,75	16,66	
DETTES	1 108 465,12	97,66	1 079 387,94	134,74	
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF	1 134 988,33	100,00	801 101,68	100,00	

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022 dont le total est de 1 134 988,33 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 304 809,47 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Fonds commercial
- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Engagements financiers
- Rémunérations des dirigeants
- Effectif moyen

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	03 ans
Brevets	
Agencements, aménagements des terrains	
Constructions	
Agencement des constructions	
Matériel et outillage industriels	de 3 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	10 ans
Matériel de transport	
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 5ans
Mobilier	

1.2 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'était jusqu'à présent pas valorisé au bilan.

Il a fait l'objet d'une réévaluation au 30/09/2022 basée sur le calcul suivant :

CA au 30/09/2022 de 1280912 x 22.64 % = 290 000 €

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 977		298 077
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	1 017 963		135 592
Install. techniques, matériel, outillages industriels	38 752		1 321
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	12 380		6 623
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	1 069 096		143 536
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	990		
TOTAL	990		
TOTAL GENERAL	1 072 063		441 613

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			300 054	300 054
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			1 153 555	1 153 555
Install. techniques, matériel, outillages industriels			40 073	40 073
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			19 003	19 003
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			1 212 631	1 212 631
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		990		
TOTAL		990		
TOTAL GENERAL		990	1 512 685	1 512 685

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	439	2 262		2 702
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	643 473	138 813		782 286
Installations, agencements divers	6 130	3 713		9 843
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	8 581	2 972		11 553
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	658 184	145 498		803 682
TOTAL GENERAL	658 623	147 761		806 384

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	2 262				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	138 813				
Installations, agencements divers	3 713				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	2 972				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	145 498				
TOTAL GENERAL	147 761				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	10 789		10 789	
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	10 789		10 789	
TOTAL GENERAL	10 789		10 789	
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation			10 789	
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	309 745	309 745	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 946	2 946	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	17 283	17 283	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	5 543	5 543	
Charges constatées d'avance	7 131	7 131	
TOTAL GENERAL	342 649	342 649	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	360	360		
- plus d'un an	682 674	148 971	524 989	8 714
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	213 489	213 489		
Personnel et comptes rattachés	31 568	31 568		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 184	49 184		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	110 822	110 822		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	8 103	8 103		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	10 030	10 030		
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 106 230	572 527	524 989	8 714
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	111 426			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	10 030			

7 - AUTRES TABLEAUX

7.1 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fond commercial		290 000		290 000

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	491
Emprunts et dettes financières divers	360
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 762
Dettes fiscales et sociales	25 998
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	44 610

8.2 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	500	41.00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	500	41.00

Commentaires:

8.3 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	46 439
Prestations de services	1 234 473
TOTAL	1 280 912

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 280 912
Etranger	
TOTAL	1 280 912

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.4 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impots	Impots
Résultat courant	307 827	
Résultat exceptionnel (et participation)	-3 018	
Résultat comptable	304 809	

Commentaires:

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**9.1 - CREDIT BAIL MOBILIER**

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine	179 300		179 300
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	36 051		36 051
- Dotations de l'exercice	28 141		28 141
TOTAL	115 108		115 108
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	44 846		44 846
- Exercice	35 165		35 165
TOTAL	80 011		80 011
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus	42 605		42 605
- à plus d'un an et cinq au plus	57 213		57 213
- à plus de cinq ans			
TOTAL	99 818		99 818
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL			
Montant pris en charge dans l'exercice			

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés :	93 280
TOTAL	93 280
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.3 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

	Montant
Rémunérations allouées aux membres:	
- des organes d'administration	
- des organes de direction	
- des organes de surveillance	

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

9.4 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salaré	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	11	
Ouvriers		
TOTAL	11	

Commentaires:

3J MUSIC

Société à responsabilité limitée au capital de 20 500,00 euros
Siège social : 1519 route de la Porte
38630 Corbelin

508 464 724 RCS VIENNE

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2023

(Statuant sur les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2022)

DEUXIEME RESOLUTION

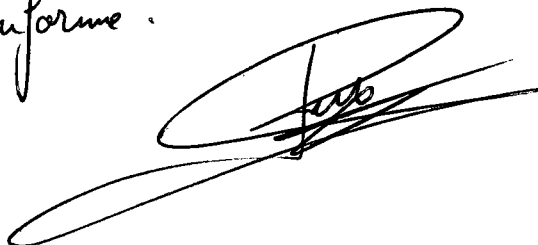
L'Assemblée générale,

Statuant sur l'emploi du bénéfice net de l'exercice social clos le 30 septembre 2022 et s'élevant à 304 809.47 euros, décide d'affecter ce résultat conformément à la proposition de la gérance :

- Report à nouveau : 304 809.47 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Copie certifiée conforme.

A large, stylized handwritten signature in black ink, appearing to be a cursive 'J' followed by a long horizontal stroke.