

RCS : LAVAL Code greffe : 5301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00061 Numéro SIREN : 502 260 276 Nom ou dénomination : 3 RIVIERES
--

Ce dépôt a été enregistré le 24/08/2023 sous le numéro de dépôt 4190



SASU 3 RIVIERES

Rue ALBERT EINSTEIN

53810 CHANGE

COMPTES ANNUELS

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



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 526	1 526		
	Fonds commercial (1)	377 937		377 937	377 937
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	233 693	128 736	104 957	122 234
	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				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 599		1 599	1 599
TOTAL (II)		614 755	130 262	484 493	501 770
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	1 673		1 673	7 627
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	36 564	16 034	20 530	182 652
	Autres créances	57 649		57 649	60 953
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	810 035		810 035	786 174
	Charges constatées d'avance	6 922		6 922	6 122
	TOTAL (III)	912 842	16 034	896 808	1 043 528
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 527 597	146 296	1 381 301	1 545 298

(1) dont droit au bail

1 000

1 000

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	187 000	187 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	18 700	18 700
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	562 784	633 149
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	103 037	129 634
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	871 520	968 484
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)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	204 285	264 189
	Dettes fiscales et sociales	51 305	65 831
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	254 190	246 794
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	509 780	576 814
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 381 301	1 545 298
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	103 036,85	129 634,21
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	509 780	576 814
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Annexe

Etat exprimé en euros

♦ INTRODUCTION

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 **1 381 301 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 165 851 euros** et un total **charges de 1 062 814 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 103 037 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12 mois**.

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

♦ FAITS CARACTÉRISTIQUES

♦ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016

Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

Annexe

Etat exprimé en euros

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités

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

Achats

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	379 463					379 463
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	379 463					379 463
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	152 828		4 425			157 253
	Matériel de transport	22 509					22 509
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	54 930		2 412		3 411	53 931
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		230 267		6 837		3 411	233 693
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	1 599					1 599
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 599					1 599
TOTAL		611 329		6 837		3 411	614 755

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 526			1 526
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 526			1 526
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	58 653	13 218		71 871
Matériel de transport	7 614	5 627		13 241
Matériel de bureau, mobilier	41 766	5 269	3 411	43 623
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	108 033	24 114	3 411	128 736
TOTAL	109 559	24 114	3 411	130 262

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	802	16 034	802	16 034
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	802	16 034	802	16 034
TOTAL GENERAL		802	16 034	802	16 034
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			16 034	802	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 599		1 599
	Clients douteux ou litigieux	19 241	19 241	
	Autres créances clients	17 323	17 323	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	9 936	9 936	
	Taxes sur la valeur ajoutée	32 793	32 793	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 079	1 079	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	13 841	13 841	
	Charges constatées d'avances	6 922	6 922	
TOTAL DES CREANCES		102 733	101 134	1 599
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

31/12/2022

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine			
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine			
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	204 285	204 285	
	Personnel et comptes rattachés	13 120	13 120	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 411	21 411	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	15 416	15 416	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 357	1 357	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés			
	Autres dettes	254 190	254 190	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES		509 780	509 780	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		1 804
Autres créances		1 804
Fournisseurs avoirs non reçus	725	
Etat produits à recevoir	1 079	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		39 209
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		23 630
<i> FNP diverses</i>	<i>23 630</i>	
Dettes fiscales et sociales		15 579
<i> Provision pour congés payés</i>	<i>7 452</i>	
<i> Primes à payer</i>	<i>1 439</i>	
<i> Personnel-Ch.à payer-Pr.à rec.</i>	<i>4 130</i>	
<i> Organ. sociaux charges à payer</i>	<i>388</i>	
<i> Organismes sociaux à payer</i>	<i>1 295</i>	
<i> Charges fiscales/Congés payés</i>	<i>131</i>	
<i> Etat charges à payer</i>	<i>744</i>	

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION

6 922

Charges et Produits FINANCIERS

Charges et Produits EXCEPTIONNELS

TOTAL

6 922

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos**A. Renseignements détaillés****1. Filiales (Plus de 50 %)****2. Participations (10 à 50 %)****B. Renseignements globaux****1. Filiales non reprises en A.**

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

3 RIVIERES

Société par actions simplifiée au capital de 187.000 €
Siège social : rue Albert Einstein Parc Tertiaire Technopolis - 53810 CHANGE
502.260.276 RCS LAVAL
(la « Société »)

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022, soumise et votée par l'Associée Unique le 19 juin 2023 :

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat – Rappel des dividendes antérieurs

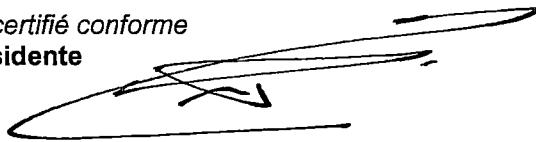
L'Associée Unique décide d'affecter le résultat net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à la somme de 103.037 €, de la façon suivante :

Résultat de l'exercice :		103 037 €		
Affectation :	▫ Réserve légale	0 €	soit un solde après affectation de :	18 700 €
	▫ Report à nouveau	0 €	soit un solde après affectation de :	0 €
	▫ Autres réserves	103 037 €	soit un solde après affectation de :	665 821 €
	▫ Dividendes	0 €	soit un dividende de :	0,00 € par action

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associée Unique précise que les dividendes suivants ont été mis en distribution au titre des trois derniers exercices :

Exercice clos le	Distribution globale	Dividendes éligibles à l'abattement de 40% (CGI Art,158,3,2°)		Dividendes non éligibles à l'abattement de 40%
		Dividendes soumis au prélèvement (PFNL depuis le 01/01/2018)	Dividendes dispensés du prélèvement	
31.12.2019	-	-	-	-
31.12.2020	-	-	-	-
31.12.2021	200 000,00 €	-	-	200 000,00 €

Extrait certifié conforme
La Présidente



ZAMBON INVESTISSEMENTS
Représentée par Monsieur Pierre ZAMBON