

RCS : ROUEN Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00690 Numéro SIREN : 850 807 736 Nom ou dénomination : 3F INVESTISSEMENTS
--

Ce dépôt a été enregistré le 20/10/2023 sous le numéro de dépôt 7801

2050 - Bilan

50 - Bilan Actif



1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2022

[illegible]

Désignation de l'entreprise SAS 3F INVESTISSEMENTS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12		
Adresse de l'entreprise 76100 SAINT-ETIENNE-DE-BOUY		Durée de l'exercice précédent* 12		
Numéro SIRET* 85080773600010		Néant		
		Exercice clos le 30/09/2022		
		Brut	Amortissements, provisions	
		Net		
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I) AA			
	Frais d'établissement * AB			
	Frais de développement * CX			
	Concessions, brevets et droits similaires AF			
	Fonds commercial (1) AH	400 000		
	Autres immobilisations incorporelles AJ			
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL			
	Terrains AN			
	Constructions AP			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	9 720	7 236	
	Autres immobilisations corporelles AT	60 183	42 599	
	Immobilisations en cours AV			
	Avances et acomptes AX			
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS			
ACTIF CIRCULANT	Autres participations CU			
	Créances rattachées à des participations BB			
	Autres titres immobilisés BD	8 917		
	Prêts BF			
	Autres immobilisations financières* BH	40 748		
	TOTAL (II) BJ	519 569	49 835	
	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL		
		En cours de production de biens BN		
		En cours de production de services BP	11 537	
		Produits intermédiaires et finis BR		
		Marchandises BT		
		Avances et acomptes versés sur commandes BV		
		Clients et comptes rattachés (3)* BX	119 988	
		Autres créances (3) BZ	36 499	
Capital souscrit et appelé, non versé CB				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres) CC				
Disponibilités CF		109 406		
Charges constatées d'avance (3)* CH		300		
TOTAL (III) CJ		277 730		
Comptes de régularisation		Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW		
	Primes de remboursement des obligations (V) CM			
	Ecart de conversion actif* (VI) CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	797 300	49 835	
Renvois : (1) Dont droit au bail ; (2) Participations financières ; (3) Part à plus d'un an		CR		
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks :	Créances :	

2051 - Bilan Passif avant répartition

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2022

Formulaire obligatoire article 67 A
du Code général des impôts

Désignation de l'entreprise		SAS 3F INVESTISSEMENTS		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 10 000)	DA	10 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	114 565		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	35 165		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)			DL	160 731
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	399 262		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	18 638		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	93 753		
	Dettes fiscales et sociales	DY	74 641		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	438		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)			EC	586 733	
Ecart de conversion passif* (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	747 464	
RENVOS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC			
		ID			
		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	287 942			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	334			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2052

Comptes annuels

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Annexe



A2C EXPERTISE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 3F INVESTISSEMENTS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022, dont le total est de 747 465 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 35 166 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 11/01/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Autres engagements reçus	
Total	
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Emprunt LCL 310 158,99 €

- Cautiun personnelle et solidaire de Messieurs Franck MESNIL-REE à hauteur de 15,60 % de l'encours du crédit, Florian LABORIE à hauteur de 7,20 % de l'encours du crédit et Franck MESNIL à hauteur de 7,20 % de l'encours du crédit.
- Nantissement en 1er rang du fonds de commerce
- Garantie SIAGI à hauteur de 35 %
- Garantie Bpifrance Financement à hauteur de 35 %

Emprunt LCL 216 064,42 €

- Cautiun personnelle et solidaire de Messieurs Franck MESNIL-REE à hauteur de 26 % de l'encours de crédit, Florian LABORIE à hauteur de 12 % de l'encours de crédit et Franck MESNIL à hauteur de 12 % de l'encours de crédit
- Nantissement en 1er rang du fonds de commerce
- Garantie SIAGI à hauteur de 17,5 %
- Garantie Bpifrance Financement à hauteur de 17,5 %

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	779 123		779 123
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	779 123		779 123

Notes sur le bilan**Actif immobilisé****Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	400 000			400 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	400 000			400 000
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 708		1 988	9 720
- Installations générales, agencements aménagements divers	13 011			13 011
- Matériel de transport	40 000			40 000
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 173			7 173
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	71 892		1 988	69 904
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	2 720	6 198		8 918
- Prêts et autres immobilisations financières	25 236	15 512		40 748
Immobilisations financières	27 956	21 710		49 666
ACTIF IMMOBILISE	499 847	21 710	1 988	519 570

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			21 710	21 710
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			21 710	21 710
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service		1 988		1 988
Diminutions de l'exercice		1 988		1 988

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global
Fonds de commerce	400 000			400 000
Total	400 000			400 000

Le fonds de commerce (acquis) n'est pas amorti, ni déprécié à la date du 30 septembre 2021.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 970	3 255	1 988	7 236
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 523	1 626		5 150
- Matériel de transport	23 361	10 000		33 361
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 415	1 673		4 088
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	35 270	16 554	1 988	49 835
ACTIF IMMOBILISE	35 270	16 554	1 988	49 835

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 197 535 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	40 748		40 748
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	119 988	119 988	
Autres	36 499	36 499	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	300	300	
Total	197 535	156 787	40 748
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 586 734 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	335	335		
- à plus de 1 an à l'origine	398 927	100 136	298 791	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	93 754	93 754		
Dettes fiscales et sociales	74 642	74 642		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	19 076	19 076		
Produits constatés d'avance				
Total	586 734	287 942	298 791	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	83 428			
(**) Dont envers les associés	18 638			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 400 euros.

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	11 514
BANQUES INTERETS COURUS	335
PERS.DETTES PROV. P/C.P.	9 515
ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	3 227
ETAT A CHARGES A PAYER	4 381
Total	28 971

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT.D AVANCE	300		
Total	300		

3F INVESTISSEMENTS
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 10.000 euros
670 Rue du Noyer des Bouttières
ZAC de la Vente Olivier
76800 SAINT-ETIENNE-DU-ROUVRAY
850.807.736 RCS ROUEN

AFFECTATION DU RESULTAT DE LA COLLECTIVITE DES ASSOCIES
EN DATE DU 31/03/2023
STATUANT SUR L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022
RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

DEUXIÈME RESOLUTION

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 35.166 euros de la manière suivante :

- Au poste « Autres Réserves » 35.166 euros

Rappel des dividendes distribués

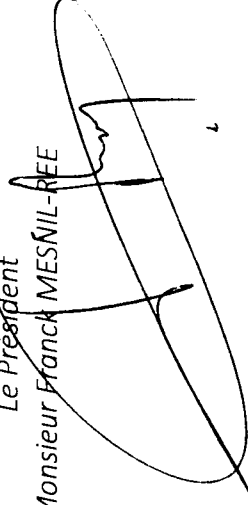
La collectivité des associés prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des deux exercices précédents ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30/09/2021	0 €	0 €	0 €
AG 09/12/2021	27.500 €	0 €	0 €
30/09/2020	0 €	0 €	0 €

Pour copie certifiée ~~conforme~~

Le Président

Monsieur Franck MESNIL-REE



Petite entreprise ayant un commissaire aux comptes
Demande de confidentialité du compte de résultat

DECLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS PUBLICS

(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : 3F INVESTISSEMENTS

Forme juridique : Société par actions simplifiée

Numéro unique d'identification - (Siren) : 850.807.736

Représentée par :

Nom : .MESNIL-REE

Prénom : FRANCK

☒ agissant en qualité de représentant(e) légal(e)

☐ étant dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2022

- ☒ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve
- ☐ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves
- ☐ Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes
- ☐ Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes
- ☐ Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Signature

Le 31/03/2023

Monsieur Franck MESNIL REE

