



Sorogec

EXPERTISE COMPTABLE

6 avenue Aliénor d'Aquitaine
49070 Beaucouzé
02 41 22 06 07 - sorogec@sorogec.com

GREFFE

SAS3XM

Commerce de détail de prêt à porter

"L'autre Faubourg"

49300 CHOLET

Annexes du 01/03/2022 au 28/02/2023



**Bon pour
copie Conforme**
Marc MALLET

✓ Certified by  yousign

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 28/02/2023 dont le total est de 1 365 383,05 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 117 693,41 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/03/2022 au 28/02/2023.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Selon les préconisations de l'enseigne DEVRED, la méthode de comptabilisation des recettes a été modifiée en date du 1er mars 2011.

Avant cette date, les "affiliés" ne constataient en produits que le montant des commissions perçues. Désormais, l'ensemble des sommes encaissées par l'affilié est à constater en chiffre d'affaires, la différence avec la commission représentant le montant des achats.

Ceci étant, les stocks demeurent la propriété de DEVRED.

Les comptes annuels au 28/02/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Option de traitement des charges financières :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS 3XM

Du 01/03/2022 au 28/02/2023

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|---|------------|
| - Agencement et aménagement des constructions | 6 à 10 ans |
| - Mobilier | 5 ans |

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

SAS 3XM

Du 01/03/2022 au 28/02/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	151 813 1 800		
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	153 613		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés		117 964		430 000
	Prêts et autres immobilisations financières		28 345		6 807
TOTAL			146 309		436 807
TOTAL GENERAL			299 921		436 807

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers			151 813 1 800	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			153 613	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés			50 008	497 956	
	Prêts & autres immob. financières				35 152	
TOTAL				50 008	533 108	
TOTAL GENERAL				50 008	686 720	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

SAS 3XM

Du 01/03/2022 au 28/02/2023

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
TOTAL					
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels					
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	84 921	14 904		99 825
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	1 289	360		1 649
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		86 210	15 264		101 474
TOTAL GENERAL		86 210	15 264		101 474

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

ACTIF CIRCULANT

SAS 3XM

Du 01/03/2022 au 28/02/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	35 152		35 152
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	477	477	
	Impôts sur les bénéfices	20 059	20 059	
	Etat & autres	6 247	6 247	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	383	383	
	Charges constatées d'avance	6 469	6 469	
TOTAUX		68 786	33 635	35 152
Henvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(1) - Créances représentatives de titres prêtés			
	(2) - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

SAS 3XM

Du 01/03/2022 au 28/02/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	6 469
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	6 469

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	477
Disponibilités	2 204
TOTAL	2 681

CAPITAUX PROPRES

SAS 3XM

Du 01/03/2022 au 28/02/2023

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	500,00	10,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent	695 591
Résultat de l'exercice précédent	230 311
Prélèvements sur les réserves (à détailler)	
Total des prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	925 902
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves
Dividendes	60 000
Autres répartitions	
Report à nouveau	865 902
TOTAL DES AFFECTATIONS	925 902

ETAT DES ECHÉANCES DES DETTES

SAS 3XM

Du 01/03/2022 au 28/02/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	28 038	25 446	2 592	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	34 259	34 259		
Personnel & comptes rattachés	148 633	148 633		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	59 920	59 920		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	13 721	13 721		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	62 871	62 871		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	28 346	28 346		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	375 787	373 195	2 592	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	25 205			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

Henvois

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

SAS 3XM

Du 01/03/2022 au 28/02/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 594
Dettes fiscales et sociales	211 059
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	212 654

SAS 3XM

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES



Sorogec

LES EFFECTIFS

SAS 3XM

Du 01/03/2022 au 28/02/2023

LES EFFECTIFS

	28/02/2023	28/02/2022
Personnel salarié :	5,00	6,00
Ingénieurs et cadres	1,00	1,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	4,00	5,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		



Sorogec

EXPERTISE COMPTABLE

6 avenue Aliénor d'Aquitaine
49070 Beaucozézé
02 41 22 06 07 - sorogec@sorogec.com

GREFFE

SAS3XM

Commerce de détail de prêt à porter

"L'autre Faubourg"

49300 CHOLET

Comptes annuels du 01/ 03/ 2022 au 28/ 02/ 2023



Bon pour
Marc MALLET
copie Conforme

✓ Certified by  yousign

BILAN - ACTIF

SAS 3XM

Du 01/03/2022 au 28/02/2023

ACTIF	Valeurs au 28/02/23			% de l'actif	Valeurs au 28/02/22	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes				3,82		5,21
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	153 612,70	101 473,88	52 138,82		67 403,05	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				39,04		11,30
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	497 956,00		497 956,00		117 964,00	
Prêts						
Autres immobilisations financières	35 151,65		35 151,65		28 344,64	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	686 720,35	101 473,88	585 246,47	42,86	213 711,69	16,51
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances				1,99		0,45
Clients (3)						
Clients douteux, litigieux (3)						
Clients factures à établir (3)						
Personnel et comptes rattachés (3)						
Créances fiscales et sociales (3)	26 782,81		26 782,81		4 652,82	
Fournisseurs débiteurs	302,40		302,40		900,31	
Débiteurs divers (3)	80,22		80,22		328,49	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				46,89		39,24
Actions propres						
Autres titres	640 258,96		640 258,96		507 918,47	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	106 242,82		106 242,82	7,78	561 050,15	43,34
Charges constatées d'avance (3)	6 469,37		6 469,37	0,47	5 837,19	0,45
TOTAL ACTIF CIRCULANT	780 136,58		780 136,58	57,14	1 080 687,43	83,49
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	1 466 856,93	101 473,88	1 365 383,05	100	1 294 399,12	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

SAS 3XM

Du 01/03/2022 au 28/02/2023

PASSIF	Valeurs au 28/02/23	% du passif	Valeurs au 28/02/22	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 5 000,00)	5 000,00	0,37	5 000,00	0,39
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves	1 000,00	0,07	1 000,00	0,08
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	865 902,28	63,42	695 590,98	53,74
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	117 693,41	8,62	230 311,30	17,79
SITUATION NETTE	989 595,69	72,48	931 902,28	71,99
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	989 595,69	72,48	931 902,28	71,99
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	28 038,00	2,05	53 243,38	4,11
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Groupe et associés	62 870,66	4,60	20 869,96	1,61
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	27 302,87	2,00	30 810,28	2,38
Fournisseurs	32 664,17	2,39	39 640,87	3,06
Fournisseurs, factures non parvenues	1 594,43	0,12	1 300,80	0,10
Dettes fiscales et sociales	222 273,68	16,28	215 588,00	16,66
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	1 043,55	0,08	1 043,55	0,08
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	375 787,36	27,52	362 496,84	28,01
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	1 365 383,05	100	1 294 399,12	100

(1) Dont à plus d'un an

2 592,13

28 038,00

(1) Dont à moins d'un an

373 195,23

334 459,00

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

3XM
Société par actions simplifiée au capital de 5 000 euros
Siège social : L'autre Faubourg - Rue Sorel Tracy - 49300 CHOLET
515193415 RCS ANGERS

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 28 AOUT 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 28 FÉVRIER 2023**

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 28 février 2023 s'élevant à 117 693,41 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	117 693,41 euros
------------------------	------------------

Au compte « Report à nouveau »	117 693,41 euros
--------------------------------	------------------

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 28 février 2019 :

80 000,00 euros, soit 100,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 80 000,00 euros

Exercice clos le 28 février 2021 : Néant

Exercice clos le 28 février 2022 :

60 000,00 euros, soit 120,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 60 000,00 euros

Certifié conforme
Le Président

Marc MALLET

✓ Certified by  yousign