

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort. prov.	Net	Net		
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	250	250				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 599	2 383	1 216	1 755	- 539	
Autres immobilisations corporelles	22 904	10 651	12 253	13 648	- 1 395	
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations	100		100	140	- 40	
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	5 740		5 740	5 740		
TOTAL (I)	32 593	13 284	19 309	21 282	- 1 973	
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	28 650		28 650	33 650	- 5 000	
Avances et acomptes versés sur commandes	3 373		3 373	3 373		
Clients et comptes rattachés	277 476	3 937	273 539	293 359	- 19 820	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	259 700		259 700	133 050	126 650	
. Personnel	3 507		3 507	11 315	- 7 808	
. Organismes sociaux	1 752		1 752		1 752	
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	93 683		93 683	65 854	27 829	
. Autres	27 287		27 287	12 290	14 997	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	14 935		14 935	754	14 181	
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Charges constatées d'avance	1 835		1 835	466	1 369	
TOTAL (II)	712 199	3 937	708 261	554 111	154 150	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	744 792	17 221	727 570	575 393	152 177	

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 7 500)	7 500	7 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	750	750	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	90 186	49 804	40 382
Résultat de l'exercice	36 421	40 382	- 3 961
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	134 857	98 436	36 421
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	30 377	34 063	- 3 686
. Découverts, concours bancaires	1 849	357	1 492
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers	1 005		1 005
. Associés	25 010	374	24 636
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 000	1 000	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	328 014	213 749	114 265
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	11 667	17 807	- 6 140
. Organismes sociaux	97 125	128 292	- 31 167
. Etat, impôts sur les bénéfices	15 995	7 553	8 442
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	60 788	46 705	14 083
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	2 813	460	2 353
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	12 987	11 991	996
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	4 084	14 604	- 10 520
TOTAL (IV)	592 713	476 957	115 756
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	727 570	575 393	152 177



3CF
SARL au capital de 7.500 Euros
Siège social : 8 rue de Bruxelles
78990 ELANCOURT
753 262 765 R.C.S. VERSAILLES

PROCES VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN DATE DU 26 JUILLET 2023

L'an deux mille vingt-trois,

Le vingt-six juillet à quatorze heures, à Elancourt

Monsieur Boubakari DIOP, associé unique et gérant de la Société, demeurant **8 rue de Bruxelles – 78990 ELANCOURT**,

Propriétaire de la totalité des **100** parts de **75 €** de nominal chacune composant le capital social, intégralement libéré, et représentant **100 %** des voix de la SARL dénommée « **3CF** », agissant en sa qualité d'associé unique et de seul gérant de ladite société.

L'associé unique :

I – A PREALABLEMENT EXPOSE CE QUI SUIIT :

En sa qualité de seul gérant de la société, **Monsieur Boubakari DIOP**, associé unique, a établi et arrêté les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) de l'exercice clos le **31.12.2022**.

II – A PRIS LES DECISIONS SUIVANTES RELATIVES A :

L'approbation des comptes de l'exercice clos le 31.12.2022,
L'affectation du résultat de cet exercice,
La constatation des conventions visées à l'article L.223-19 du code de commerce,
La rémunération du gérant,
Les pouvoirs en vue des formalités.

PREMIERE DECISION Approbation des comptes

L'associé unique approuve les comptes annuels de cet exercice, tels que présentés, lesdits comptes se soldant par un bénéfice net comptable de **36.421 €**. Quitus est donné au gérant.

DEUXIEME DECISION Affectation du résultat

Affectation du bénéfice de l'exercice s'élevant à **36.421 €** de la manière suivante :

- En report à nouveau, soit **36.421 €** (trente-six mille quatre cent vingt et un euros).

TROISIEME DECISION Approbation des conventions

Aucune convention n'a été signée.

QUATRIEME DECISION Rémunération du gérant

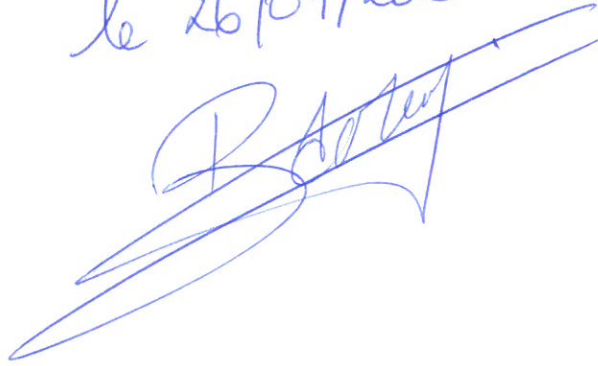
L'associé unique approuve la rémunération du Gérant pour ses fonctions et des frais professionnels, remboursés par la société, sur justificatifs.

CINQUIEME DECISION Pouvoir d'exécution

L'associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités de publicité qu'il appartiendra.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès verbal signé par l'associé unique et le secrétaire, et répertorié sur le registre des décisions de l'associé unique.

Monsieur Boubakari DIOP
Le Gérant
Associé Unique

le 26/07/2023 .


Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 727 570,46 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 36 421,15 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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 01/01/2021 au 31/12/2021.



ATERIA ASSOCIES SAS

SOMMAIRE

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 :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations



Règles et méthodes 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 :

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 :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

Changements de méthode

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.

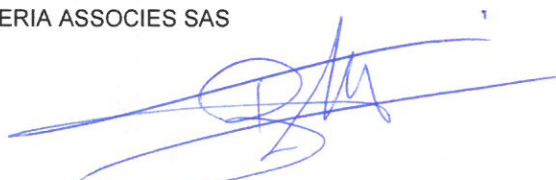
Etablissement des états financiers en conformité avec :

- 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 de Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	250		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	5 407		
Installations techniques, matériel et outillages industriels	11 454		1 073
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	17 488		1 751
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	34 349		2 824
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	140		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	5 740		
TOTAL	5 880		
TOTAL GENERAL	40 479		2 824

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles			250	250
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		1 808	3 599	3 599
Autres installations, agencements, aménagements			12 527	12 527
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		8 862	10 378	10 378
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		10 670	26 503	26 504
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations		40	100	100
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			5 740	5 740
TOTAL		40	5 840	5 840
TOTAL GENERAL		10 710	32 593	32 594



Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	250			250
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	3 652	539	1 808	2 383
Installations générales, agencements divers	4 816	1 132		5 947
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	10 479	3 087	8 862	4 704
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	18 947	4 757	10 670	13 034
TOTAL GENERAL	19 197	4 757	10 670	13 284

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	539				
Installations générales, agencements divers	1 132				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	3 087				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	4 757				
TOTAL GENERAL	4 757				

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

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des 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 clients 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 Autres dépréciations	3 937			3 937
TOTAL Dépréciations	3 937			3 937
TOTAL GENERAL	3 937			3 937
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - 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.

Etat des échéances des créances 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	5 740		5 740
Clients douteux ou litigieux	8 152	8 152	
Autres créances clients	269 324	269 324	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 507	3 507	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	1 752	1 752	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	93 683	93 683	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	286 987	286 987	
Charges constatées d'avance	1 835	1 835	
TOTAL GENERAL	670 980	665 241	5 740
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 établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	1 849	1 849		
- plus d'un an	30 377	4 021		26 356
Emprunts et dettes financières divers	1 005	1 005		
Fournisseurs et comptes rattachés	328 014	328 014		
Personnel et comptes rattachés	11 667	11 667		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	97 125	97 125		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices	15 995	15 995		
- T.V.A	60 788	60 788		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	2 813	2 813		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	25 010	25 010		
Autres dettes	12 987	12 987		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	4 084	4 084		
TOTAL GENERAL	591 713	565 357		26 356
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	3 685			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	7 923
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	1 752
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	9 675

Charges à payer et avoirs à établir

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	1 849
Emprunts et dettes financières divers	1 005
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	251 078
Dettes fiscales et sociales	59 133
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	313 065

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 835	4 084
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 835	4 084

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	100	75,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	100	75,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	495 165
Ventes de produits finis	
Prestations de services	598 595
TOTAL	1 093 760

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 093 760
Etranger	
TOTAL	1 093 760

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôts	Impôts
Résultat courant	49 476	
Résultat exceptionnel (et participation)	-3 123	
Résultat comptable	36 421	



Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions	100	100	100	100	100
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 093 760	953 391	680 352	543 310	406 306
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	51 110	51 487	42 239	11 556	-55 348
c) Impôt sur les bénéfices	9 932	7 553			
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	41 178	43 934	42 239	11 556	-55 348
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	36 421	40 382	35 719	9 040	-57 497
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	5	6	4	3	3
b) Montant de la masse salariale	191 287	190 214	123 818	84 690	75 971
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	177 238	195 295	116 301	96 602	73 245