

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

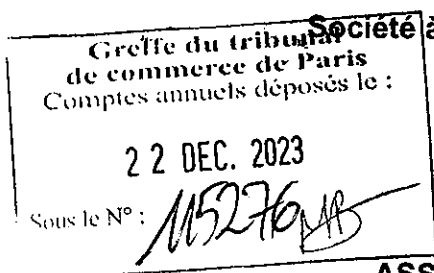
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 16541 Numéro SIREN : 821 536 026 Nom ou dénomination : 3CSDIS
--

Ce dépôt a été enregistré le 04/12/2023 sous le numéro de dépôt 115276



3CSDIS

Société à responsabilité limitée au capital de 238 290 euros

Siège social : 154 rue Saint Charles

75015 PARIS

821 536 026 RCS PARIS

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 AOÛT 2023**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 28 février 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 28 février 2023 s'élevant à 23 915,60 euros en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 396 422,82 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 août 2023

Cette résolution est adoptée.

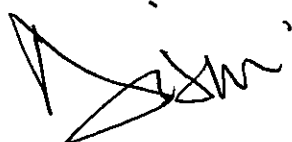
Certifié conforme
La Gérance

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'A. Jui'.

Comptes annuels

Période du 01/03/2022 au 28/02/2023

pour copie certifiée conforme



3CSDIS

154 Rue Saint Charles
75015 PARIS 15
Tél. 06.74.65.72.06

APE : 4711D -
Siret : 82153602600023

mazars

MAZARS SEM

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
37 Rue RENE CASSIN

51430 BEZANNES

Tél : 03 26 79 75 00

Fax : 03 26 47 75 88

Courriel :

Web :

 Sommaire

Etats de synthèse	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	9
Règles et méthodes comptables	10
Notes sur le bilan	13
Notes sur le compte de résultat	18

Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 28/02/2023	Net 28/02/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire				
Fonds commercial (1)	269 650		269 650	269 650
Autres immobilisations incorporelles	2 820	2 820		785
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	319 907	217 497	102 410	147 675
Autres immobilisations corporelles	117 275	45 258	72 017	74 977
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	30 963		30 963	29 916
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	740 615	265 575	475 040	523 003
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	112 740		112 740	103 357
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	19 097		19 097	4 943
Autres créances	28 946		28 946	86 178
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	452 462		452 462	451 196
Disponibilités	488 473		488 473	297 860
Charges constatées d'avance (3)	16 364		16 364	14 159
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 118 082		1 118 082	957 692
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 858 697	265 575	1 593 122	1 480 695
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	28/02/2023	28/02/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	238 290	238 290
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	15 840	15 840
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	23 829	23 829
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	372 507	346 076
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	23 916	26 431
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	674 382	650 466
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	244 411	311 725
Emprunts et dettes financières diverses (3)	296 912	177 130
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	247 997	229 318
Dettes fiscales et sociales	115 298	104 319
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 185	5 208
Autres dettes	7 938	2 530
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	918 740	830 229
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 593 122	1 480 695
(1) Dont à plus d'un an (a)	176 490	244 198
(1) Dont à moins d'un an (a)	742 250	586 031
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	212	155
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	28/02/2023	28/02/2022
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	4 745 316	4 073 818
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	17 001	18 396
Chiffre d'affaires net	4 762 318	4 092 214
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	2 219	
Autres produits	6 160	28 616
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	4 770 697	4 120 830
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	3 513 864	3 018 678
Variations de stock	-9 383	-13 079
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	502 362	447 479
Impôts, taxes et versements assimilés	11 051	14 454
Salaires et traitements	515 231	434 886
Charges sociales	136 406	109 070
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	73 385	79 505
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	483	565
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	4 743 393	4 091 558
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	27 299	29 272
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 265	209
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	1 265	209
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	1 385	1 721
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	1 385	1 721
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-119	-1 512
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	27 180	27 760

Compte de résultat (suite)

	28/02/2023	28/02/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	5 400	5 112
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	5 400	5 112
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	4 408	1 761
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	4 408	1 761
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	993	3 351
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	4 257	4 680
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	4 777 362	4 126 151
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	4 753 447	4 099 720
BENEFICE OU PERTE	23 916	26 431
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : 3CSDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 28/02/2023, dont le total est de 1 593 122 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 23 916 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 28/02/2023.

Règles générales

Les comptes annuels au 28/02/2023 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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.

Amortissements

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

- * Matériel et outillage industriels : 3 à 7 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 7 à 10 ans
- * Matériel de transport : 1 an
- * Matériel de bureau : 1 à 3 ans
- * Matériel informatique : 1 à 3 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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

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.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer

Règles et méthodes comptables

les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	269 650			269 650
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 820			2 820
Immobilisations incorporelles	272 470			272 470
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	306 459	13 448		319 907
- Installations générales, agencements aménagements divers	100 424	10 112		110 536
- Matériel de transport	1 707			1 707
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 218	814		5 032
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	412 807	24 375		437 182
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	29 916	1 047		30 963
Immobilisations financières	29 916	1 047		30 963
ACTIF IMMOBILISE	715 193	25 422		740 615

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	28/02/2023
Éléments achetés	269 650
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	269 650

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 035	785		2 820
Immobilisations incorporelles	2 035	785		2 820
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	158 784	58 712		217 497
- Installations générales, agencements aménagements divers	26 907	12 419		39 326
- Matériel de transport	1 707			1 707
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 758	1 468		4 225
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	190 155	72 599		262 755
ACTIF IMMOBILISE	192 190	73 385		265 575

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 95 370 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 :	30 963		30 963
Autres	30 963		30 963
Créances de l'actif circulant :	64 407	64 407	
Créances Clients et Comptes rattachés	19 097	19 097	
Autres	28 946	28 946	
Charges constatées d'avance	16 364	16 364	
Total	95 370	64 407	30 963

Produits à recevoir

	Montant
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	4 763
INT. COURUS SUR VALEURS MOBILIERES	260
Total	5 023

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 238 290,00 euros décomposé en 1 014 titres d'une valeur nominale de 235,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 014	235,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 014	235,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 918 740 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	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	212	212		
- à plus de 1 an à l'origine	244 198	67 709	176 490	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	296 912	296 912		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	247 997	247 997		
Dettes fiscales et sociales	115 298	115 298		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	6 185	6 185		
Autres dettes (**)	7 938	7 938		
Produits constatés d'avance				
Total	918 740	742 250	176 490	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	67 371			
(**) Dont envers Groupe et associés	296 843			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 296 843 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	24 873
AGIOS A PAYER	212
DETTES PR POUR CONGES A PAYER	16 938
PRIMES EXCEPTIONNELLES	3 650
CHARGES SOCIALES S/PROV.CONGES	3 112
CHARGES SOCIALES S/PROV.PRIMES EXCE	671
ETAT-CHARGES A PAYER	1 170
CFE	662
CVAE	1 768
TAXE FONCIERE	2 667
TAXE D APPRENTISSAGE	301
FORMATION CONTINUE	1 120
Total	57 143

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	5 530		
ASSURANCE MULTISQUE PAYEE D AV	256		
AUTRES ASSURANCES PAYEES D AVA	258		
LOYERS PAYES D AVANCE	10 320		
Total	16 364		

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			
Ventes de marchandises	4 745 316		4 745 316
Produits des activités annexes	17 001		17 001
TOTAL	4 762 318		4 762 318