

RCS : SAVERNE Code greffe : 6751

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00286 Numéro SIREN : 884 594 151 Nom ou dénomination : 3WAL
--

Ce dépôt a été enregistré le 02/04/2024 sous le numéro de dépôt 2022

3WAL
Société à responsabilité limitée au capital de 250 599 euros
Siège social : 3C rue Principale
67290 WINGEN SUR MODER
884 594 151 RCS SAVERNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 24 NOVEMBRE 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mai 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale rappelle qu'en date du 09 novembre 2022 lors d'une assemblée, il a été décidé une augmentation de capital social de 65 199 par apport en numéraire et d'une somme de 179 400 euros par incorporation de réserves avec prélèvement sur le compte « autres réserves » ramenant celui-ci à 25,21 euros.

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mai 2023 s'élevant à 51 030,32 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	51 030,32 euros
A la réserve légale	2 551,52 euros

Solde	48 478,80 euros

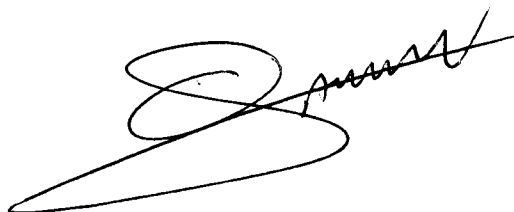
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 48 503,80 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 24 novembre 2023

Cette résolution est adoptée.

Certifié conforme
La Gérance



Comptes annuels

Période du 01/06/2022 au 31/05/2023

3WAL

22 Rue Principale
67290 WINGEN SUR MODER
Tél. 0625950196

APE : 4711D
Siret : 88459415100018

" Pour Copie
Certifiée conforme"


mazars

MAZARS SEM

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
95 Allée des prés de champelle

54230 CHAVIGNY

Tél :

Fax :

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	12

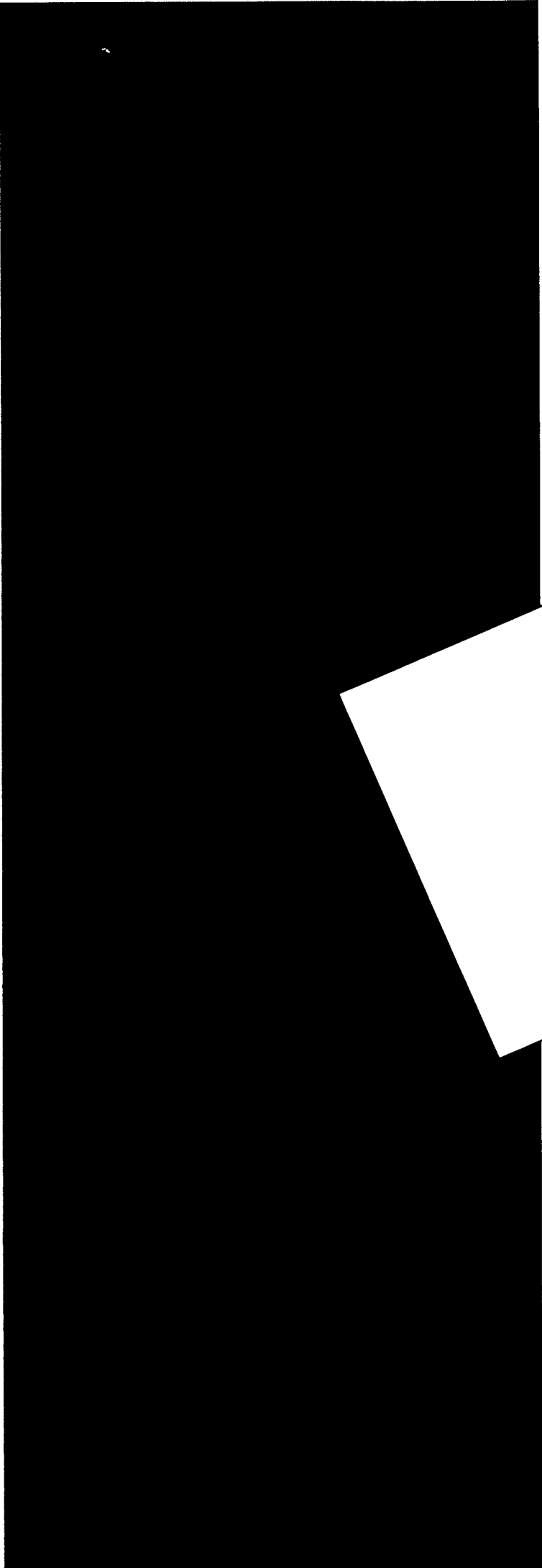
Etats de synthèse

Bilan Actif

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)	407 500		407 500	
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	65 102	4 002	61 100	
Autres immobilisations corporelles	733 153	25 949	707 203	
Immobilisations corporelles en cours	87 030		87 030	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 833		5 833	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	267 775		267 775	215 852
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	20 885		20 885	17 775
Autres créances	130 148		130 148	29 489
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	465 931		465 931	314 675
Charges constatées d'avance (3)	12 121		12 121	4 257
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 195 478	29 952	2 165 527	582 049
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

CAPITAUX PROPRES		
Capital	250 599	6 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	19 623	
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	600	600
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	25	106 948
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	51 030	72 477
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 053 573	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	34 609	527
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	366 857	310 406
Dettes fiscales et sociales	109 061	84 943
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	279 550	
Autres dettes		148
Produits constatés d'avance (1)		
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 165 527	582 049
(1) Dont à plus d'un an (a)	978 657	
(1) Dont à moins d'un an (a)	864 992	396 024
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : 3WAL

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/05/2023, dont le total est de 2 165 527 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 51 030 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/06/2022 au 31/05/2023.

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

Règles générales

Les comptes annuels au 31/05/2023 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.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 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.

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.

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.

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 les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	31/05/2022	31/05/2021	31/05/2020	31/05/2019
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial		407 500		407 500
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles		407 500		407 500
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		65 102		65 102
- Installations générales, agencements aménagements divers		718 343		718 343
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		14 810		14 810
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		87 030		87 030
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles		885 285		885 285
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières		5 833		5 833
Immobilisations financières		5 833		5 833

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/05/2023
Éléments achetés	407 500
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	407 500

Amortissements des immobilisations

	31/05/2023	31/05/2022	31/05/2021	31/05/2020
- 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		4 002		4 002
- Installations générales, agencements aménagements divers		24 330		24 330
- Matériel de transport		1 619		1 619
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles		29 952		29 952
Total		29 952		29 952

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 168 988 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	31/05/2022	31/05/2023	31/05/2023
Créances de l'actif immobilisé :	5 833		5 833
Autres	5 833		5 833
Créances de l'actif circulant :	163 155	163 155	
Créances Clients et Comptes rattachés	20 885	20 885	
Autres	130 148	130 148	
Charges constatées d'avance	12 121	12 121	
Total	168 988	163 155	5 833

Produits à recevoir

	31/05/2023
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	4 973
Total	4 973

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 250 599,00 euros décomposé en 811 titres d'une valeur nominale de 309,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	600	10,00
Titres émis pendant l'exercice	211	309,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	811	309,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 843 649 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Moins de 1 an	Entre 1 an et 5 ans	Plus de 5 ans	Total
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	1 053 573	74 916	681 844	296 813
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	34 609	34 609		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	366 857	366 857		
Dettes fiscales et sociales	109 061	109 061		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	279 550	279 550		
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	1 843 649	780 933	681 844	3 306 426
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 166 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	112 426			
(**) Dont envers Groupe et associés	33 262			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 33 262 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	45 769
DETTES PR POUR CONGES A PAYER	33 830
PRIMES EXCEPTIONNELLES	3 807
CHARGES SOCIALES S/PROV.CONGES	7 968
CHARGES SOCIALES S/PROV.PRIMES EXCE	897
ETAT-CHARGES A PAYER	5 095
CFE	1 125
CVAE	1 688
FORMATION CONTINUE	315
TASCOM	23 245
Total	

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges d'investissement
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	10 061		
ASSURANCES MULTISQUE PAYEE D AV	1 529		
ASSURANCES AUTOS PAYEE D AV	531		
Total	12 121		