

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)

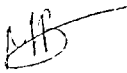
Numéro de gestion : 2016 B 24355 Numéro SIREN : 751 067 752 Nom ou dénomination : 3 KLES CONSULTING

Ce dépôt a été enregistré le 26/06/2023 sous le numéro de dépôt 38705

Greffé du tribunal
de commerce de Paris
Acte déposé le :

30 JUIN 2023

Sous le N° : **38 705**



3KLES CONSULTING

S.A.S. au capital de 150 000,00 Euros
34 RUE GODOT DE MAUROY
75009 PARIS

751067752 RCS PARIS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 22/06/2023
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2022

Résultat – Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2022** faisant ressortir un bénéfice de **461 345,27** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **558,46** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **461 903,73** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **461 903,73** Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de 903,73 Euros,
 - A titre de distribution de dividendes aux associés pour un montant de 461 000,00 Euros.
- Chaque associé recevra ainsi un dividende unitaire de 153,67 Euros.

DEUXIEME RESOLUTION

Résultat – Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2022** faisant ressortir un bénéfice de **461 345,27** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **558,46** Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à **461 903,73** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **461 903,73** Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de 903,73 Euros,
 - A titre de distribution de dividendes aux associés pour un montant de 461 000,00 Euros.
- Chaque associé recevra ainsi un dividende unitaire de 153,67 Euros.

Pour copie certifiée conforme
Le Président



3KLES CONSULTING

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

Edité le 22/04/2023

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	5 125	4 648	478	0.02		
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	97 996	65 589	32 407	1.12	34 542	1.07
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	74 296		74 296	2.57	72 668	2.26
TOTAL (I)	177 417	70 236	107 181	3.70	107 209	3.34
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	1 741 941		1 741 941	60.18	2 146 712	66.81
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 267		1 267	0.04	409	0.01
. Personnel	1 087		1 087	0.04	509	0.02
. Organismes sociaux	2 494		2 494	0.09	2 969	0.09
. Etat, impôts sur les bénéfices	52 807		52 807	1.82	4 961	0.15
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	232 426		232 426	8.03	201 202	6.26
. Autres	1 084		1 084	0.04	4 177	0.13
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	748 562		748 562	25.86	699 784	21.78
Charges constatées d'avance	5 742		5 742	0.20	45 421	1.41
TOTAL (II)	2 787 408		2 787 408	96.30	3 106 144	96.66
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)	2 964 826	70 236	2 894 589	100.00	3 213 353	100.00

Patrick Kham

Président

Certifié conforme à l'originale



CABINET CHRISTOPHE SANCHEZ

3KLES CONSULTING

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

Edité le 22/04/2023

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 150 000)	150 000	5,18	150 000	4,67
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	15 000	0,52	15 000	0,47
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	85 000	2,94	85 000	2,65
Report à nouveau	558	0,02	730	0,02
Résultat de l'exercice	461 345	15,94	572 829	17,83
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	711 904	24,59	823 558	25,63
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				
. Découverts, concours bancaires	833	0,03	652	0,02
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	15 730	0,54	15 730	0,49
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 407 231	48,62	1 210 932	37,68
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	141 278	4,88	158 706	4,94
. Organismes sociaux	93 782	3,24	95 816	2,98
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	270 766	9,35	315 067	9,89
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	6 674	0,23	9 848	0,31
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	11 370	0,39	7 800	0,24
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	235 021	8,12	575 244	17,90
TOTAL (IV)	2 182 686	75,41	2 389 794	74,37
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	2 894 589	100,00	3 213 353	100,00

3KLES CONSULTING

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

Edité le 22/04/2023

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%			
Ventes de marchandises											
Production vendue biens											
Production vendue services	6 283 239	1 268 617	7 551 856	100,00	7 314 708	100,00	237 148	3,24			
Chiffres d'Affaires Nets	6 283 239	1 268 617	7 551 856	100,00	7 314 708	100,00	237 148	3,24			
Production stockée											
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation			14 000	0,19	11 708	0,16	2 292	19,58			
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			13 261	0,18	5 292	0,07	7 969	150,59			
Autres produits			3	0,00	12 512	0,17	-12 509	-99,97			
Total des produits d'exploitation (I)			7 579 120	100,36	7 344 220	100,40	234 900	3,20			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)											
Variation de stock (marchandises)											
Achats de matières premières et autres approvisionnements			10 433	0,14	6 412	0,09	4 021	62,71			
Variation de stock (matières premières et autres approv.)											
Autres achats et charges externes			5 412 774	71,67	4 990 557	68,23	422 217	8,46			
Impôts, taxes et versements assimilés			44 032	0,58	45 860	0,63	-1 828	-3,98			
Salaires et traitements			973 461	12,89	995 896	13,61	-22 435	2,24			
Charges sociales			485 155	6,42	491 133	6,71	-5 978	-1,21			
Dotations aux amortissements sur immobilisations			16 030	0,21	18 005	0,25	-1 975	-10,96			
Dotations aux provisions sur immobilisations											
Dotations aux provisions sur actif circulant											
Dotations aux provisions pour risques et charges											
Autres charges			12 054	0,16	7 758	0,11	4 296	55,38			
Total des charges d'exploitation (II)			6 953 938	92,08	6 555 622	89,62	398 316	6,08			
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			625 182	8,28	788 598	10,78	-163 416	-20,71			
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun											
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)											
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)											
Produits financiers de participations											
Produits des autres valeurs mobilières et créances											
Autres intérêts et produits assimilés											
Reprises sur provisions et transferts de charges											
Différences positives de change			11	0,00	2	0,00	9	450,00			
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement											
Total des produits financiers (V)			11	0,00	2	0,00	9	450,00			
Dotations financières aux amortissements et provisions											
Intérêts et charges assimilées			5 972	0,08	5 226	0,07	746	14,27			
Différences négatives de change			26	0,00	19	0,00	7	36,84			
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements											
Total des charges financières (VI)			5 998	0,08	5 245	0,07	753	14,36			
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-5 987	-0,07	-5 244	-0,08	-743	-14,18			
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			619 195	8,20	783 354	10,71	-164 159	-20,95			

3KLES CONSULTING

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

Edité le 22/04/2023

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	141	0,00			141	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			10	0,00	-10	100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	141	0,00	10	0,00	131	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-141	0,00	-10	0,00	-131	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	157 709	2,09	210 515	2,88	-52 806	-25,07
Total des Produits (I+III+V+VII)	7 579 131	100,36	7 344 222	100,40	234 909	3,20
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 117 786	94,25	6 771 393	92,57	346 393	5,12
RÉSULTAT NET	461 345	6,11	572 829	7,83	-111 484	-19,45
	Bénéfice		Bénéfice			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

3KLES CONSULTING**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 22/04/2023

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 894 589,27 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 461 345,27 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 22/04/2023 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

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.

3KLES CONSULTING**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 22/04/2023

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - Avec impact sur l'activité de l'entreprise, mais sans être en capacité de le chiffrer et sans remise en cause de la continuité**

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité depuis mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La situation est extrêmement évolutive et volatile. Il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Il n'y a pas d'autre élément significatif.

3KLES CONSULTING

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 22/04/2023

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif Immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 177 417 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	4 442	683		5 125
Immobilisations corporelles	84 306	13 690		97 996
Immobilisations financières	72 668	1 628		74 296
TOTAL	161 416	16 002		177 417

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 70 236 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	4 442	206		4 648
Immobilisations corporelles	49 765	15 824		65 589
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	54 206	16 030		70 236

3.1.3 - Détail des Immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciel	5 125	4 648	478	de 2 à 3 ans
Inst.agenc.divers	2 086	876	1 210	de 5 à 10 ans
Matériel de transpor	29 516	16 644	12 872	4 ans
Mat.bureau &informat	56 572	43 345	13 227	de 2 à 4 ans
Mobilier	9 822	4 724	5 098	10 ans
TOTAL	103 121	70 236	32 885	

3.2 - Etat des créances = 2 113 142 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	74 296		74 296
Actif circulant & charges d'avance	2 038 846	2 038 846	
TOTAL	2 113 142	2 038 846	74 296

3KLES CONSULTING

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 22/04/2023

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 62 191 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	60 951
Autres créances	1 240
Disponibilités	
TOTAL	62 191

3.4 - Charges constatées d'avance = 5 742 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

3KLES CONSULTING**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 22/04/2023

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 150 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	3000	50,00	150 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	3000	50,00	150 000

4.2 - Etat des dettes = 2 182 686 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	833	833		
Dettes financières diverses	15 730	15 730		
Fournisseurs	1 407 231	1 407 231		
Dettes fiscales & sociales	512 500	512 500		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	11 370	11 370		
Produits constatés d'avance	235 021	235 021		
TOTAL	2 182 686	2 182 686		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 232 863 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	833
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	48 184
Dettes fiscales & sociales	172 632
Autres dettes	11 214
TOTAL	232 863

4.4 - Produits constatés d'avance = 235 021 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

3KLES CONSULTING

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 22/04/2023

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 7 551 856 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	7 467 585	98,88 %
Produits des activités annexes	84 271	1,12 %
TOTAL	7 551 856	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

3KLES CONSULTING**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 22/04/2023

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	6 300
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	6 300

3KLES CONSULTING

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 22/04/2023

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 62 191 E

Produits à recevoir		Montant
Clients et comptes rattachés :		60 951
	Clients fact. a etab	60 951
Autres créances :		1 240
	Fournis.rrr a obteni	170
	Org.soc. prod.a rece	156
	Etat produits a rece	914
TOTAL		62 191

8.2 - Charges constatées d'avance = 5 742 E

Charges constatées d'avance		Montant
	Charges constat.d'av	5 742
TOTAL		5 742

8.3 - Charges à payer = 232 863 E

Charges à payer		Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :		833
	Banques interets cou	833
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :		48 184
	Fournis.fact.non par	48 184
Dettes fiscales et sociales :		172 632
	Conges a payer	80 631
	Autres charg.pers.a	54 961
	Org.soc. ch/conges a	35 625
	Etat autres ch. a pa	1 414
Autres dettes :		11 214
	Clients rrr&av.a acc	11 214
TOTAL		232 863

8.4 - Produits constatés d'avance = 235 021 E

Produits constatés d'avance		Montant
	Prod.constates d'ava	235 021
TOTAL		235 021

CLAIRE BAILLY

Commissaire aux comptes
Membre de la compagnie régionale de Paris

3 KLES CONSULTING

S.A.S. au capital de 150 000 Euros
Siège social : 34 rue Godot de Mauroy
75009 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

3KLES Consulting

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'assemblée générale,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 15 novembre 2018, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **3KLES Consulting** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie : « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, [le cas échéant : outre le point décrit dans la partie « Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation »,] nous portons

à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 7 juin 2023



Claire BAILLY
Commissaire aux comptes
Inscrite à la Compagnie Régionale de Paris

3KLES CONSULTING

Bilan et Compte de Résultat

3KLES CONSULTING

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

Edité le 22/04/2023

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	5 125	4 648	478	0.02		
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	97 996	65 589	32 407	1.12	34 542	1.07
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	74 296		74 296	2.57	72 668	2.26
TOTAL (I)	177 417	70 236	107 181	3.70	107 209	3.34
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	1 741 941		1 741 941	60.18	2 146 712	66.81
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 267		1 267	0.04	409	0.01
. Personnel	1 087		1 087	0.04	509	0.02
. Organismes sociaux	2 494		2 494	0.09	2 969	0.09
. Etat, impôts sur les bénéfices	52 807		52 807	1.82	4 961	0.15
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	232 426		232 426	8.03	201 202	6.26
. Autres	1 084		1 084	0.04	4 177	0.13
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	748 562		748 562	25.88	699 784	21.78
Charges constatées d'avance	5 742		5 742	0.20	45 421	1.41
TOTAL (II)	2 787 408		2 787 408	96.30	3 106 144	96.66
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)	2 964 826	70 236	2 894 589	100.00	3 213 353	100.00

3KLES CONSULTING

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

Edité le 22/04/2023

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 150 000)	150 000	150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	5,18	4,67
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	15 000	15 000
Réserves statutaires ou contractuelles	0,52	0,47
Réserves réglementées		
Autres réserves	85 000	85 000
Report à nouveau	2,94	2,65
	558	730
	0,02	0,02
Résultat de l'exercice	461 345	572 829
	15,94	17,83
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	711 904	823 558
	24,59	25,63
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		
. Découverts, concours bancaires	833	652
	0,03	0,02
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers	15 730	15 730
. Associés	0,54	0,49
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 407 231	1 210 932
Dettes fiscales et sociales	48,62	37,68
. Personnel	141 278	158 706
. Organismes sociaux	93 782	95 816
. Etat, impôts sur les bénéfices	3,24	2,98
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	270 766	315 067
. Etat, obligations cautionnées	9,35	9,80
. Autres impôts, taxes et assimilés	6 674	9 848
	0,23	0,31
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	11 370	7 800
	0,39	0,24
Instruments financiers à terme		
Produits constatés d'avance	235 021	575 244
	8,12	17,90
TOTAL (IV)	2 182 686	2 389 794
	75,41	74,37
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	2 894 589	3 213 353
	100,00	100,00

3KLES CONSULTING

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

Edité le 22/04/2023

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%			
Ventes de marchandises											
Production vendue biens											
Production vendue services	6 283 239	1 268 617	7 551 856	100,00	7 314 708	100,00	237 148	3,24			
Chiffres d'Affaires Nets	6 283 239	1 268 617	7 551 856	100,00	7 314 708	100,00	237 148	3,24			
Production stockée											
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation			14 000	0,19	11 708	0,16	2 292	19,58			
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			13 261	0,18	5 292	0,07	7 969	150,59			
Autres produits			3	0,00	12 512	0,17	-12 509	-99,97			
Total des produits d'exploitation (I)			7 579 120	100,36	7 344 220	100,40	234 900	3,20			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)											
Variation de stock (marchandises)											
Achats de matières premières et autres approvisionnements			10 433	0,14	6 412	0,09	4 021	62,71			
Variation de stock (matières premières et autres approv.)											
Autres achats et charges externes			5 412 774	71,67	4 990 557	68,23	422 217	8,46			
Impôts, taxes et versements assimilés			44 032	0,58	45 860	0,63	-1 828	-3,98			
Salaires et traitements			973 461	12,89	995 896	13,61	-22 435	-2,24			
Charges sociales			485 155	6,42	491 133	6,71	-5 978	-1,21			
Dotations aux amortissements sur immobilisations			16 030	0,21	18 005	0,25	-1 975	-10,96			
Dotations aux provisions sur immobilisations											
Dotations aux provisions sur actif circulant											
Dotations aux provisions pour risques et charges											
Autres charges			12 054	0,16	7 758	0,11	4 296	55,38			
Total des charges d'exploitation (II)			6 953 938	92,08	6 555 622	89,62	398 316	6,08			
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			625 182	8,28	788 598	10,78	-163 416	-20,71			
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun											
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)											
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)											
Produits financiers de participations											
Produits des autres valeurs mobilières et créances											
Autres intérêts et produits assimilés											
Reprises sur provisions et transferts de charges											
Différences positives de change			11	0,00	2	0,00	9	450,00			
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement											
Total des produits financiers (V)			11	0,00	2	0,00	9	450,00			
Dotations financières aux amortissements et provisions											
Intérêts et charges assimilées			5 972	0,08	5 226	0,07	746	14,27			
Différences négatives de change			26	0,00	19	0,00	7	36,84			
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements											
Total des charges financières (VI)			5 998	0,08	5 245	0,07	753	14,36			
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-5 987	-0,07	-5 244	-0,06	-743	-14,16			
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			619 195	8,20	783 354	10,71	-164 159	-20,95			

3KLES CONSULTING

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

Edité le 22/04/2023

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	141	0,00			141	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			10	0,00	-10	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	141	0,00	10	0,00	131	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-141	0,00	-10	0,00	-131	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	157 709	2,09	210 515	2,88	-52 806	-25,07
Total des Produits (I+III+V+VII)	7 579 131	100,36	7 344 222	100,40	234 909	3,20
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 117 786	94,25	6 771 393	92,57	346 393	5,12
RÉSULTAT NET	461 345	6,11	572 829	7,83	-111 484	-19,45
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

3KLES CONSULTING

Annexes

3KLES CONSULTING**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 22/04/2023

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 894 589,27 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 461 345,27 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 22/04/2023 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

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.

3KLES CONSULTING

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 22/04/2023

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - Avec impact sur l'activité de l'entreprise, mais sans être en capacité de le chiffrer et sans remise en cause de la continuité**

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité depuis mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La situation est extrêmement évolutive et volatile. Il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.

2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Il n'y a pas d'autre élément significatif.

3KLES CONSULTING

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 22/04/2023

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif Immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 177 417 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	4 442	683		5 125
Immobilisations corporelles	84 306	13 690		97 996
Immobilisations financières	72 668	1 628		74 296
TOTAL	161 416	16 002		177 417

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 70 236 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	4 442	206		4 648
Immobilisations corporelles	49 765	15 824		65 589
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	54 206	16 030		70 236

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciel	5 125	4 648	478	de 2 à 3 ans
Inst.agenc.divers	2 086	876	1 210	de 5 à 10 ans
Materiel de transpor	29 516	16 644	12 872	4 ans
Mat.bureau & informat	56 572	43 345	13 227	de 2 à 4 ans
Mobilier	9 822	4 724	5 098	10 ans
TOTAL	103 121	70 236	32 885	

3.2 - Etat des créances = 2 113 142 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	74 296		74 296
Actif circulant & charges d'avance	2 038 846	2 038 846	
TOTAL	2 113 142	2 038 846	74 296

3KLES CONSULTING**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 22/04/2023

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 62 191 E**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	60 951
Autres créances	1 240
Disponibilités	
TOTAL	62 191

3.4 - Charges constatées d'avance = 5 742 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

3KLES CONSULTING

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 22/04/2023

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 150 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	3000	50,00	150 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	3000	50,00	150 000

4.2 - Etat des dettes = 2 182 686 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	833	833		
Dettes financières diverses	15 730	15 730		
Fournisseurs	1 407 231	1 407 231		
Dettes fiscales & sociales	512 500	512 500		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	11 370	11 370		
Produits constatés d'avance	235 021	235 021		
TOTAL	2 182 686	2 182 686		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 232 863 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	833
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	48 184
Dettes fiscales & sociales	172 632
Autres dettes	11 214
TOTAL	232 863

4.4 - Produits constatés d'avance = 235 021 E

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

3KLES CONSULTING**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 22/04/2023

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 7 551 856 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	7 467 585	98,88 %
Produits des activités annexes	84 271	1,12 %
TOTAL	7 551 856	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

3KLES CONSULTING**ANNEXE**

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 22/04/2023

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	6 300
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	6 300