

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 04/07/2024 - 82760 - 2016 B 24355 - 751 067 752 - 3 KLES CONSULTING

Greffe du Tribunal
de Commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :

04 JUIN. 2024

Sous le N° :

82760

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 30/05/2024 AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2023

Résultat – Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le 31/12/2023 faisant ressortir un bénéfice de 619 664,49 Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de 903,73 Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à 620 568,22 Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de 620 568,22 Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de 568,22 Euros.
 - A titre de distribution de dividendes aux associés pour un montant de 620 000,00 Euros.
- Chaque associé recevra ainsi un dividende unitaire de 206,67 Euros.

DEUXIEME RESOLUTION

Résultat – Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le 31/12/2023 faisant ressortir un bénéfice de 619 664,49 Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de 903,73 Euros. Le résultat à affecter ressort ainsi à 620 568,22 Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de 620 568,22 Euros, de la façon suivante :

- Au report à nouveau pour un montant de 568,22 Euros.
 - A titre de distribution de dividendes aux associés pour un montant de 620 000,00 Euros.
- Chaque associé recevra ainsi un dividende unitaire de 206,67 Euros.

Pour copie certifiée conforme
Le Président



3KLES CONSULTING

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Edité le 20/04/2024

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (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	4 875	250	0.01	478	0.02
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	90 449	65 960	24 489	0.69	32 407	1.12
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes	925		925	0.03		
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	76 480		76 480	2.15	74 296	2.57
TOTAL (I)	172 979	70 836	102 143	2.88	107 181	3.70
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	1 855 960		1 855 960	52.26	1 741 941	60.18
Autres créances						
Fournisseurs débiteurs					1 267	0.04
Personnel					1 087	0.04
Organismes sociaux	2 584		2 584	0.07	2 494	0.09
Etat, impôts sur les bénéfices					52 807	1.82
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	295 362		295 362	6.32	232 426	8.03
Autres	8		8	0.00	1 084	0.04
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	200 000		200 000	5.63		
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 040 020		1 040 020	29.28	748 562	25.88
Charges constatées d'avance	55 300		55 300	1.58	5 742	0.20
TOTAL (II)	3 449 234		3 449 234	97.12	2 787 408	96.30
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)	3 622 213	70 836	3 551 378	100.00	2 894 589	100.00

Patrick kham président certifié conforme à l'original.
Le 30/10/2024

3KLES CONSULTING

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Edité le 20/04/2024

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 150 000)	150 000	4,22	150 000	5,18
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	15 000	0,42	15 000	0,52
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	85 000	2,39	85 000	2,94
Report à nouveau	904	0,03	558	0,02
Résultat de l'exercice	619 664	17,45	461 345	15,84
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	870 568	24,51	711 904	24,59
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	604	0,02	833	0,03
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	15 730	0,44	15 730	0,54
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 782 193	50,18	1 407 231	48,62
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	189 162	5,33	141 278	4,88
. Organismes sociaux	105 828	2,98	93 782	3,24
. Etat, impôts sur les bénéfices	51 544	1,45		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	317 033	8,93	270 766	9,35
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	10 096	0,28	6 674	0,23
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	126 764	3,57	11 370	0,39
Autres dettes				
Instruments financiers à terme	81 856	2,30	235 021	8,12
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	2 680 809	75,49	2 182 686	75,41
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif				
TOTAL PASSIF (I à V)	3 551 378	100,00	2 894 589	100,00

3KLES CONSULTING

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Edité le 20/04/2024

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%			
Ventes de marchandises											
Production vendue biens											
Production vendue services	7 863 534	1 365 717	9 229 252	100,00	7 551 856	100,00	1 677 396	22,21			
Chiffres d'Affaires Nets	7 863 534	1 365 717	9 229 252	100,00	7 551 856	100,00	1 677 396	22,21			
Production stockée											
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation			15 167	0,16	14 000	0,19	1 167	8,34			
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			1 058	0,01	13 261	0,18	-12 203	-92,01			
Autres produits			24	0,00	3	0,00	21	700,00			
Total des produits d'exploitation (I)			9 245 501	100,18	7 579 120	100,36	1 666 381	21,99			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)											
Variation de stock (marchandises)											
Achats de matières premières et autres approvisionnements			12 357	0,13	10 433	0,14	1 924	16,44			
Variation de stock (matières premières et autres approv.)											
Autres achats et charges externes			6 670 163	72,27	5 412 774	71,67	1 257 389	23,23			
Impôts, taxes et versements assimilés			40 112	0,43	44 032	0,58	-3 920	-8,89			
Salaires et traitements			1 090 967	11,82	973 461	12,89	117 506	12,07			
Charges sociales			568 077	6,16	485 155	6,42	82 922	17,09			
Dotations aux amortissements sur immobilisations			15 100	0,16	16 030	0,21	-930	-5,79			
Dotations aux provisions sur immobilisations											
Dotations aux provisions sur actif circulant											
Dotations aux provisions pour risques et charges											
Autres charges			15 317	0,17	12 054	0,16	3 263	27,07			
Total des charges d'exploitation (II)			8 412 092	91,15	6 953 938	92,06	1 458 154	20,97			
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			833 408	9,03	625 182	8,28	208 226	33,31			
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			2 019	0,02			2 019	N/B			
Reprises sur provisions et transferts de charges											
Différences positives de change			1	0,00	11	0,00	-10	-90,80			
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement											
Total des produits financiers (V)			2 020	0,02	11	0,00	2 009	N/S			
Dotations financières aux amortissements et provisions											
Intérêts et charges assimilées			6 473	0,07	5 972	0,08	501	8,39			
Différences négatives de change			31	0,00	26	0,00	5	19,23			
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements											
Total des charges financières (VI)			6 504	0,07	5 998	0,08	506	8,44			
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-4 485	-0,04	-5 987	-0,07	1 502	25,09			
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			828 923	8,98	619 195	8,20	209 728	33,87			

3KLES CONSULTING

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Edité le 20/04/2024

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (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	6	0,00	141	0,00	-135	-95,73
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	6	0,00	141	0,00	-135	-95,73
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-6	0,00	-141	0,00	135	95,74
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	209 253	2,27	157 709	2,09	51 544	32,68
Total des Produits (I+III+V+VII)	9 247 520	100,20	7 579 131	100,30	1 668 389	22,01
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 627 856	93,48	7 117 786	94,25	1 510 070	21,22
RÉSULTAT NET	619 664	6,71	461 345	6,11	158 319	34,32
	Bénéfice		Bénéfice			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

3KLES CONSULTING

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 20/04/2024

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 551 377,59 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 619 664,49 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 20/04/2024 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 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 20/04/2024

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 = 172 979 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 125			5 125
Immobilisations corporelles	97 996	7 878	14 500	91 374
Immobilisations financières	74 296	2 184		76 480
TOTAL	177 417	10 062	14 500	172 979

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 70 836 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	4 648	228		4 875
Immobilisations corporelles	65 589	14 872	14 500	65 960
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	70 236	15 100	14 500	70 836

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciel	5 125	4 875	250	de 2 à 3 ans
Inst.agenc.divers	2 595	1 018	1 577	de 5 à 10 ans
Matériel de transpor	29 516	24 023	5 493	4 ans
Mat.bureau &informat	47 013	35 144	11 869	de 2 à 4 ans
Mobilier	11 325	5 776	5 549	de 5 à 10 ans
Avances s/immo corpo	925	0	925	Non amortiss.
TOTAL	96 499	70 836	25 663	

3.2 - Etat des créances = 2 285 694 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	76 480		76 480
Actif circulant & charges d'avance	2 209 214	2 209 214	
TOTAL	2 285 694	2 209 214	76 480

3KLES CONSULTING

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 20/04/2024

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 192 884 E**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	192 096
Autres créances	8
Disponibilités	779
TOTAL	192 884

3.4 - Charges constatées d'avance = 55 300 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 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 20/04/2024

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 = 2 680 809 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	604	604		
Dettes financières diverses	15 730	15 730		
Fournisseurs	1 782 193	1 782 193		
Dettes fiscales & sociales	673 663	673 663		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	126 764	126 764		
Produits constatés d'avance	81 856	81 856		
TOTAL	2 680 809	2 680 809		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 404 354 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	604
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	51 574
Dettes fiscales & sociales	225 411
Autres dettes	126 764
TOTAL	404 354

4.4 - Produits constatés d'avance = 81 856 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 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 20/04/2024

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 9 229 252 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	9 047 953	98,04 %
Produits des activités annexes	181 299	1,96 %
TOTAL	9 229 252	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 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 20/04/2024

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 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 20/04/2024

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 = 192 884 E

Produits à recevoir		Montant
Clients et comptes rattachés :		192 096
	Clients fact. a etab	192 096
Autres créances :		8
	Fournis.rrr a obteni	8
Disponibilités :		779
	Banques prod. a rece	779
TOTAL		192 884

8.2 - Charges constatées d'avance = 55 300 E

Charges constatées d'avance		Montant
	Charges constat.d'av	55 300
TOTAL		55 300

8.3 - Charges à payer = 404 354 E

Charges à payer		Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :		604
	Banques interets cou	604
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :		51 574
	Fournis.fact.non par	51 574
Dettes fiscales et sociales :		225 411
	Conges a payer	84 679
	Autres charg.pers.a	98 636
	Org.soc. ch/conges a	36 406
	Org.soc. charges a p	924
	Etat autres ch. a pa	4 766
Autres dettes :		126 764
	Clients rrr&av.a acc	126 764
TOTAL		404 354

8.4 - Produits constatés d'avance = 81 856 E

Produits constatés d'avance		Montant
	Prod.constates d'ava	81 856
TOTAL		81 856

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

Assemblée Générale Ordinaire d'Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

3KLES Consulting

Exercice clos le 31 décembre 2023

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 2023, 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 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

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 oeuvre 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 14 mai 2024

1



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

3KLES CONSULTING

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Edité le 20/04/2024

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2022 (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	4 875	250	0,01	478	0,02
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	90 449	65 960	24 489	0,69	32 407	1,12
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes	925		925	0,03		
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	76 480		76 480	2,15	74 296	2,57
TOTAL (I)	172 979	70 836	102 143	2,88	107 181	3,70
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	1 855 960		1 855 960	52,26	1 741 941	60,18
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs					1 267	0,04
. Personnel					1 087	0,04
. Organismes sociaux	2 584		2 584	0,07	2 494	0,09
. Etat, impôts sur les bénéfices					52 807	1,82
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	295 362		295 362	8,32	232 426	8,03
. Autres	8		8	0,00	1 084	0,04
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	200 000		200 000	5,63		
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 040 020		1 040 020	29,28	748 562	25,66
Charges constatées d'avance	55 300		55 300	1,56	5 742	0,20
TOTAL (II)	3 449 234		3 449 234	97,12	2 787 408	96,30
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)	3 622 213	70 836	3 551 378	100,00	2 894 589	100,00

3KLES CONSULTING

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Edité le 20/04/2024

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 150 000)	150 000	150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4,22	5,18
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	15 000	15 000
Réserves statutaires ou contractuelles	0,42	0,52
Réserves réglementées		
Autres réserves	85 000	85 000
Report à nouveau	2,39	2,94
	904	558
	0,03	0,02
Résultat de l'exercice	619 664	461 345
	17,45	15,94
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	870 568	711 904
	24,51	24,59
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	604	833
Emprunts et dettes financières diverses	0,02	0,03
. Divers	15 730	15 730
. Associés	0,44	0,54
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 782 193	1 407 231
Dettes fiscales et sociales	50,18	48,62
. Personnel	189 162	141 278
. Organismes sociaux	5,33	4,88
. Etat, impôts sur les bénéfices	105 828	93 782
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2,98	3,24
. Etat, obligations cautionnées	51 544	270 766
. Autres impôts, taxes et assimilés	1,45	9,35
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	317 033	6 674
Autres dettes	8,99	0,23
Instruments financiers à terme	10 096	11 370
Produits constatés d'avance	0,28	0,39
	126 764	81 856
	3,57	2,30
TOTAL(IV)	2 680 809	2 182 686
	75,49	75,41
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	3 551 378	2 894 589
	100,00	100,00

3KLES CONSULTING

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Edité le 20/04/2024

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	7 863 534	1 365 717	9 229 252	100,00	7 551 856	100,00	1 677 396	22,21
Chiffres d'Affaires Nets	7 863 534	1 365 717	9 229 252	100,00	7 551 856	100,00	1 677 396	22,21
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			15 167	0,16	14 000	0,19	1 167	8,34
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			1 058	0,01	13 261	0,18	-12 203	-92,01
Autres produits			24	0,00	3	0,00	21	700,00
Total des produits d'exploitation (I)			9 245 501	100,18	7 579 120	100,36	1 666 381	21,99
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			12 357	0,13	10 433	0,14	1 924	18,44
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			6 670 163	72,27	5 412 774	71,67	1 257 389	23,23
Impôts, taxes et versements assimilés			40 112	0,43	44 032	0,58	-3 920	-8,89
Salaires et traitements			1 090 967	11,82	973 461	12,89	117 506	12,07
Charges sociales			568 077	6,16	485 155	6,42	82 922	17,09
Dotations aux amortissements sur immobilisations			15 100	0,16	16 030	0,21	-930	-5,79
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			15 317	0,17	12 054	0,16	3 263	27,07
Total des charges d'exploitation (II)			8 412 092	91,15	6 953 938	92,08	1 458 154	20,97
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			833 408	9,03	625 182	8,28	208 226	33,31
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			2 019	0,02			2 019	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change			1	0,00	11	0,00	-10	-90,90
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			2 020	0,02	11	0,00	2 009	N/S
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			6 473	0,07	5 972	0,08	501	8,39
Différences négatives de change			31	0,00	26	0,00	5	19,23
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			6 504	0,07	5 998	0,08	506	8,44
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-4 485	-0,04	-5 987	-0,07	1 502	25,09
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			828 923	8,98	619 195	8,20	209 728	33,87

3KLES CONSULTING

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euros

Edité le 20/04/2024

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (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	6	0,00	141	0,00	-135	-95,73
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	6	0,00	141	0,00	-135	-95,73
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-6	0,00	-141	0,00	135	95,74
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	209 253	2,27	157 709	2,09	51 544	32,68
Total des Produits (I+III+V+VII)	9 247 520	100,20	7 579 131	100,36	1 668 389	22,01
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 627 856	93,48	7 117 786	94,25	1 510 070	21,22
RÉSULTAT NET	619 664	6,71	461 345	6,11	158 319	34,32
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

3KLES CONSULTING**ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 20/04/2024

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

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

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 551 377,59 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 619 664,49 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 20/04/2024 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 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 20/04/2024

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 = 172 979 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 125			5 125
Immobilisations corporelles	97 996	7 878	14 500	91 374
Immobilisations financières	74 296	2 184		76 480
TOTAL	177 417	10 062	14 500	172 979

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 70 836 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	4 648	228		4 875
Immobilisations corporelles	65 589	14 872	14 500	65 960
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	70 236	15 100	14 500	70 836

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Logiciel	5 125	4 875	250	de 2 à 3 ans
Inst.agenc.divers	2 595	1 018	1 577	de 5 à 10 ans
Materiel de transpor	29 516	24 023	5 493	4 ans
Mat.bureau &informat	47 013	35 144	11 869	de 2 à 4 ans
Mobilier	11 325	5 776	5 549	de 5 à 10 ans
Avances s/immo corpo	925	0	925	Non amortiss.
TOTAL	96 499	70 836	25 663	

3.2 - Etat des créances = 2 285 694 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	76 480		76 480
Actif circulant & charges d'avance	2 209 214	2 209 214	
TOTAL	2 285 694	2 209 214	76 480

3KLES CONSULTING

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 20/04/2024

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 192 884 E**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	192 096
Autres créances	8
Disponibilités	779
TOTAL	192 884

3.4 - Charges constatées d'avance = 55 300 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 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 20/04/2024

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 = 2 680 809 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	604	604		
Dettes financières diverses	15 730	15 730		
Fournisseurs	1 782 193	1 782 193		
Dettes fiscales & sociales	673 663	673 663		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	126 764	126 764		
Produits constatés d'avance	81 856	81 856		
TOTAL	2 680 809	2 680 809		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 404 354 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	604
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	51 574
Dettes fiscales & sociales	225 411
Autres dettes	126 764
TOTAL	404 354

4.4 - Produits constatés d'avance = 81 856 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 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 20/04/2024

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 9 229 252 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	9 047 953	98,04 %
Produits des activités annexes	181 299	1,96 %
TOTAL	9 229 252	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 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 20/04/2024

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 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

Edité le 20/04/2024

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 = 192 884 E

Produits à recevoir		Montant
Clients et comptes rattachés :		192 096
	Clients fact. a etab	192 096
Autres créances :		8
	Fournis.rrr a obteni	8
Disponibilités :		779
	Banques prod. a rece	779
TOTAL		192 884

8.2 - Charges constatées d'avance = 55 300 E

Charges constatées d'avance		Montant
	Charges constat.d'av	55 300
TOTAL		55 300

8.3 - Charges à payer = 404 354 E

Charges à payer		Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :		604
	Banques interets cou	604
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :		51 574
	Fournis.fact.non par	51 574
Dettes fiscales et sociales :		225 411
	Conges a payer	84 679
	Autres charg.pers.a	98 636
	Org.soc. ch/conges a	36 406
	Org.soc. charges a p	924
	Etat autres ch. a pa	4 766
Autres dettes :		126 764
	Clients rrr&av.a acc	126 764
TOTAL		404 354

8.4 - Produits constatés d'avance = 81 856 E

Produits constatés d'avance		Montant
	Prod.constates d'ava	81 856
TOTAL		81 856