

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BRIVE LA GAILLARDE - 1901 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 24/07/2024 - 3327 - 2013 B 00242 - 793 496 514 - 3CGH

SARL 3CGH

Page : 3

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	11 534	11 534		57
	Fonds commercial (1)	10 000		10 000	10 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	159 785	149 736	10 049	17 746
	Autres immobilisations corporelles	697 467	465 051	232 415	286 827
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	17 000		17 000	17 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	22 708		22 708	23 478
TOTAL (I)		918 494	626 322	292 173	355 108
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	13 712		13 712	12 760
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	7 550		7 550	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	22 759		22 759	26 395
	Autres créances	51 540		51 540	7 872
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				120 000
	DISPONIBILITES	32 532		32 532	38 626
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	7 025		7 025	7 186
	TOTAL (II)	135 118		135 118	212 839
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 053 612	626 322	427 291	567 948
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				22 708	23 478
(3) dont créances à plus d'un an					

Mission de Présentation des Comptes

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	10 000	10 000
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	128 202	173 689
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(67 916)	(45 487)
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	71 285	139 202
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	260 242	298 315
	Emprunts et dettes financières divers (3)	700	480
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 013	60 050
	Dettes fiscales et sociales	36 585	48 193
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	2 467	21 709
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	356 006	428 746
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	427 291	567 948
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(67 916,30)	(45 487,26)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	198 367	355 074
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	369	248
(3)	Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **427 291** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 052 189** euros et un total **charges** de **1 120 105** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-67 916** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Règles et Méthodes Comptables

Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), au dernier prix d'achat connu. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les éventuels produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur

Règles et Méthodes Comptables

valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

SARL 3CGH

Page : 10

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	21 534					21 534
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 534					21 534
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	156 788		2 997			159 785
	Instal., agencement, aménagement divers	579 782		7 077			586 860
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	109 417		1 190			110 607
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	845 988		11 265			857 252
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	17 000					17 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	23 478		430		1 200	22 708
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	40 478		430		1 200	39 708
TOTAL		908 000		11 695		1 200	918 494

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	11 477	57		11 534
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	11 477	57		11 534
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	139 042	10 694		149 736
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	311 985	55 121		367 106
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	90 387	7 558		97 945
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	541 415	73 373		614 788
TOTAL		552 891	73 431		626 322

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions		31/12/2023
				Utilisées	Non utilisées	
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers					
	Provisions pour investissement					
	Provisions pour hausse des prix					
	Provisions pour amortissements dérogatoires					
	Provisions fiscales pour prêts d'installation					
	Provisions autres					
	PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges					
	Pour garanties données aux clients					
	Pour pertes sur marchés à terme					
	Pour amendes et pénalités					
	Pour pertes de change					
	Pour pensions et obligations similaires					
	Pour impôts					
	Pour renouvellement des immobilisations					
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions					
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres						
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières					
	Sur stocks et en-cours					
	Sur comptes clients					
	Autres					
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL						
Dont dotations et reprises - d'exploitation - financières - exceptionnelles						
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.						

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	22 708	22 708	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	22 759	22 759	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	667	667	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 682	9 682	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	2 000	2 000	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	39 191	39 191	
	Charges constatées d'avances	7 025	7 025	
TOTAL DES CREANCES		104 032	104 032	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	369	369		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	259 873	102 235	157 638	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	56 013	56 013		
	Personnel et comptes rattachés	11 771	11 771		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 881	21 881		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 933	2 933		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	700	700		
	Autres dettes	2 467	2 467		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		356 006	198 367	157 638	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		63			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		35 183			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		700			

Produits à recevoir

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		2 000
Autres créances ETAT-SUBVENTIONS À RECEVOIR	2 000	2 000

Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		28 033
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		679
INT.COURUS/EMPRUNTS	310	
INT.BANCAIRES A PAYER	369	
Emprunts et dettes financières divers		591
INTERETS CC - A PAYER	591	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		13 497
FOURNISSEURS FNP	13 497	
Dettes fiscales et sociales		13 267
CONGES A PAYER	8 217	
CHARGES A PAYER SUR CP	1 833	
TAXE APPRENTISSAGE	334	
TAXE DE SEJOUR	2 816	
ETAT CHARGES A PAYER	67	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		7 025	7 025
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			7 025

Capital social

		31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	100,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		100,00	100,0000	10 000,00

Détail des comptes

3CGH

**Société à responsabilité limitée
au capital de 10.000 euros
Siège social : 4 Place du Champ de Mars
19120 BEAULIEU SUR DORDOGNE**

793.496.514 RCS BRIVE

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

**RESOLUTION PROPOSEEE ET ADOPTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 MAI 2024**

DEUXIEME RESOLUTION

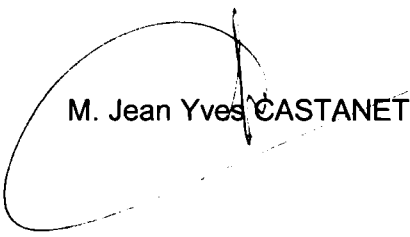
L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'imputer le déficit de l'exercice s'élevant à 67.916,30€ sur le poste « Autres réserves ».

Conformément aux dispositions légales, nous vous rappelons que la société n'a pas distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 mai 2024 :

La résolution a été adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance


M. Jean Yves CASTANET