

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ROANNE - 4201 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 25/07/2024 - 2677 - 2020 B 00434 - 534 829 429 - 3J OMBRE

SARL 3J OMBRE
CHEMIN GARDET
LOTISSEMENT LES ACACIAS
42300 ROANNE

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Activité principale de l'entreprise : Couverture - Etanchéité

Nous vous présentons ci-après le dossier financier qui se décompose
ainsi :

- Les comptes annuels
- Le dossier fiscal
- Le dossier de gestion
- Les autres états

Fait à LYON

Le 07.07.2024



certifié
conforme

ERIVAL - Sté d'Expertise comptable
22 Avenue René Cassin

69009 LYON
04 37 64 46 90

SARL 3J OMBRE

CHEMIN GARDET
LOTISSEMENT LES ACACIAS
42300 ROANNE

COMPTES ANNUELS du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Pages
- <i>Attestation des comptes</i>	1
- <i>Bilan actif-passif</i>	2 et 3
- <i>Compte de résultat</i>	4 et 5
- <i>Annexe</i>	6 à 8
- <i>Liasse 2065</i>	9 et 10
- <i>Liasse 2033-A à 2033-F</i>	11 à 16
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	17

ERIVAL - Sté d'Expertise comptable
22 Avenue René Cassin

69009 LYON
04 37 64 46 90

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SARL 3J OMBRE
CHEMIN GARDET
LOTISSEMENT LES ACACIAS
42300 ROANNE

relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	14 755 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	24 341 Euros
- Résultat net comptable,	1 743 Euros

Fait à LYON
Le 16/05/2023

Romain BOIBELEAU
Assistant

Valère FRAGOLA
Expert-comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 18	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	8 772	2 376	6 396	531	5 865	NS
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	8 772	2 376	6 396	531	5 865	NS
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	4 137		4 137	832	3 305	397.21
	Autres créances	423		423	2 790	2 366	84.82
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	3 799		3 799	144	3 656	NS
	Charges constatées d'avance (3)				8 114	8 114	100.00
	Total III	8 359		8 359	11 879	3 520	29.63
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	17 131	2 376	14 755	12 410	2 345	18.90

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 18	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	1 000	1 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	100	100		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	2 013	2 013		
	Report à nouveau	22 662	19 049	3 613	18.97
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 743	3 613	5 356	148.25
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	17 806	19 549	1 743	8.92
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	55	55		
	Emprunts et dettes financières diverses	9 410	11 770	2 360	20.05
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 536		4 536	
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 265	7 089	824	11.63
	Dettes fiscales et sociales		1 090	1 090	100.00
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	12 295	11 955	340	2.84
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	32 561	31 960	602	1.88
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	14 755	12 410	2 345	18.90

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

32 561

31 960

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 18	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	19 669		19 669		19 669	
Production vendue de biens						
Production vendue de services	4 672		4 672	10 980	6 308	57.45
Chiffre d'affaires NET	24 341		24 341	10 980	13 361	121.68
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			6 000	1 333	4 667	350.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			34	234	200	85.49
Total des Produits d'exploitation (I)			30 375	12 547	17 827	142.08
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			13 351		13 351	
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			328	213	115	53.69
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			5 354	16 166	10 812	66.88
Impôts, taxes et versements assimilés			340	1 260	920	73.02
Salaires et traitements			5 470	1 367	4 103	300.14
Charges sociales			1 269	291	978	336.67
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 249	127	2 122	NS
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			54		54	
Total des Charges d'exploitation (II)			28 415	19 424	8 991	46.29
I - Résultat d'exploitation (I-II)			1 960	6 877	8 836	128.50
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 18	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	217	61	156	256.21
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	217	61	156	256.21
2. Résultat financier (V-VI)	217	61	156	256.21
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 743	6 937	8 681	125.13
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		625	625	100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		4 167	4 167	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		4 792	4 792	100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		1 467	1 467	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		1 467	1 467	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		3 325	3 325	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	30 375	17 339	13 036	75.18
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	28 632	20 952	7 680	36.65
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 743	3 613	5 356	148.25

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 14 755.28 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 24 340.82 Euros et dégageant un bénéfice de 1 743.23 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	658		8 114
TOTAL	658		8 114
TOTAL GENERAL	658		8 114

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			8 772	8 772
TOTAL			8 772	8 772
TOTAL GENERAL			8 772	8 772

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	127	2 249		2 376
TOTAL	127	2 249		2 376
TOTAL GENERAL	127	2 249		2 376

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	2 249				
TOTAL	2 249				
TOTAL GENERAL	2 249				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	4 137	4 137	
Taxe sur la valeur ajoutée	423	423	
TOTAL	4 560	4 560	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	55	55		
Fournisseurs et comptes rattachés	6 265	6 265		
Groupe et associés	9 410	9 410		
Autres dettes	12 295	12 295		
TOTAL	28 025	28 025		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	10.0000	100			100

SC 3J HG : 51 parts
 PERRIN-DEMEURE Jade : 24 parts
 PERRIN-DEMEURE Jill : 25 parts

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012022	et clos le	31122022	Régime simplifié d'imposition	☒
Déclaration souscrite pour le résultat d'ensemble du groupe				Régime réel normal	☐
Si PME innovantes, cocher la case ci-contre ☐					
Si option pour le régime optionnel de taxation au tonnage, art. 209-0 B (entreprises de transport maritime), cocher la case ☐					

A IDENTIFICATION DE L'ENTREPRISE

Désignation de la société:		Adresse du siège social:	
SARL 3J OMBRE		CHEMIN GARDET LOTISSEMENT LES ACACIAS 42300 ROANNE	
SIRET	5 3 4 8 2 9 4 2 9 0 0 0 2 4		
Adresse du principal établissement:		Ancienne adresse en cas de changement:	

REGIME FISCAL DES GROUPES

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° identification de la société mère:

SIRET	
-------	--

B ACTIVITE

Activités exercées	Couverture - Etanchéité	Si vous avez changé d'activité, cochez la case	☐
--------------------	-------------------------	--	--------------------------

C RECAPITULATION DES ELEMENTS D'IMPOSITION (cf. notice de la déclaration n°2065)

1 Résultat fiscal		Bénéfice imposable au taux normal	0	Déficit	
Bénéfice imposable à 15%	0	Résultat net de cession, de concession ou de sous-concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés imposable au taux de 10 %			
2 Plus-values		PV à long terme imposables à 15%		PV à long terme imposables à 19%	
		Autres PV imposables à 19%		PV à long terme imposables à 0%	
				PV exonérées (art. 238 quinquies)	
3 Abattements et exonérations notamment en faveur des entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches					
Entreprises nouvelles, art 44 sexies	☐	Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A	☐		
Entreprises nouvelles, art 44 septies	☐	Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies	☐	Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	☐
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies	☐	Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A	☐	Autres dispositifs ☐	
Société d'investissement immobilier cotée	☐	Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies	☐		
		Bénéfice ou déficit exonéré (indiquer + ou - selon le cas)		Plus-values exonérées relevant du taux de 15 %	
4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :					
		dans le secteur productif, art. 244 quater W ☐			

D IMPUTATIONS (cf. notice de la déclaration n°2065)

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt	
2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.	

E CONTRIBUTION ANNUELLE SUR LES REVENUS LOCATIFS (cf. notice de la déclaration n° 2065)

Recettes nettes soumises à la contribution 2,50%	
--	--

F CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%	
---	--

G ENTREPRISES SOUMISES OU DESIGNÉES AU DÉPÔT DE LA DÉCLARATION PAYS PAR PAYS CbC/DAC4

(cf. notice de la déclaration n° 2065-SD)

1-Si vous êtes l'entreprise, tête de groupe, soumise au dépôt de la déclaration n° 2256-SD (art. 223 quinquies C-I-1), cocher la case ci-contre	☐
2-Si vous êtes la société tête de groupe et que vous avez désigné une autre entité du groupe pour souscrire la déclaration n° 2258-SD, indiquez le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de l'entité désignée	Nom NIF
3-Si vous êtes l'entreprise désignée au dépôt de la déclaration n° 2258-SD par la société tête de groupe (art. 223 quinquies C-I-2), cocher la case ci-contre	☐
Dans ce cas, veuillez indiquer le nom, adresse et numéro d'identification fiscale de la société tête de groupe	Nom NIF

H COMPTABILITÉ INFORMATISÉE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI	☒	NON	Si oui, indication du logiciel utilisé	CEGID
---	-----	-------------------------------------	-----	--	-------

Vous devez obligatoirement souscrire le formulaire n° 2065-SD par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2 % prévue par l'article 1738 du CGI. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr. Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr.

Nom et adresse du professionnel de l'expertise comptable:		Nom et adresse du conseil:	
ERIVAL - Sté d'Expertise Compta 22 Avenue René Cassin 69009 LYON Tel: 04 37 64 46 90			
OGA/OMGA	Viseur conventionné	(Cocher la case correspondante)	Identité du déclarant:
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:		Date:	15/05/2023
		Lieu:	ROANNE
N° d'agrément du CGA/OMGA/viseur conventionné		Qualité et nom du signataire:	Gérant
		Signature	PERRIN DEMEURE Jade
Examen de conformité fiscale (ECF)			

Désignation de l'entreprise SARL 3J OMBRE

Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise CHEMIN GARDET

42300 ROANNE

Numéro SIRET *

5 3 4 8 2 9 4 2 9 0 0 0 2 4

Durée de l'exercice en nombre de mois *

1 2

Durée de l'exercice précédent *

1 8

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

				Exercice N clos le	Exercice N-1 clos le
				13 11 22 02 21	13 11 22 02 21
ACTIF		Brut	Amortissements - Provisions	Net	Net
		1	2	3	4
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	010	012		
	Fonds commercial *				
	Autres *	014	016		
	Immobilisations corporelles *	028	030	6 396	531
	Immobilisations financières * (1)	040	042		
Total I (5)		044	048	6 396	531
STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052		
	Marchandises *	060	062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	066		
	Créances (2)	068	070	4 137	832
	Clients et comptes rattachés *				
	Autres * (3)	072	074	423	2 790
	Valeurs mobilières de placement	080	082		
	Disponibilités	084	086	3 799	144
	Charges constatées d'avance *	092	094		8 114
	Total II	096	098	8 359	11 879
Total général (I+II)		110	112	14 755	12 410
PASSIF				Exercice N NET	Exercice N-1 NET
				1	2
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		1 000	1 000
	Ecart de réévaluation	124			
	Réserve légale	126		100	100
	Réserves réglementées *	130			
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	131	132	2 013	2 013
	Report à nouveau	134		(22 662)	(19 049)
	Résultat de l'exercice	136		1 743	(3 613)
	Subventions d'investissement	137			
	Provisions réglementées	140			
	Total I	142		(17 806)	(19 549)
DÉTES (4)	Provisions pour risques et charges	154			
	Emprunts et dettes assimilées	156		55	55
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		4 536	
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		6 265	7 089
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)	169	442	21 705	24 815
	Produits constatés d'avance	174			
	Total III	176		32 561	31 960
	Total général (I + II + III)	180		14 755	12 410
REVENUS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	8 114
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Formulaire obligatoire (article 302 Septies
A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise SARL 3J OMBRE

Néant *

A - RÉSULTAT COMPTABLE

Exercice N clos le 13 1 1 2 2 0 2 2 J Exercice N-1 clos le 13 1 1 2 2 0 2 2 J

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209		210	19 669	
	Production vendue { biens dont export et livraisons intracommunautaires services * }		215		214		
			217		218	4 672	10 980
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222		
	Production immobilisée *				224		
	Subventions d'exploitation reçues				226	6 000	1 333
	Autres produits				230	34	234
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				232	30 375	12 547
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)				234	13 351	
	Variation de stock (marchandises) *				236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)				238	328	213
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *				240		
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier - immobilier)				242	5 354	16 166
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	340		244	340	1 260
	Rémunérations du personnel *				250	5 470	1 367
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252	1 269	291
	Dotations aux amortissements *				254	2 249	127
	Dotations aux provisions				256		
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259 } { dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260 }				262	54	
	Total des charges d'exploitation (II)				264	28 415	19 424
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	1 960	(6 877)
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)				280		
	Produits exceptionnels (IV)				290		4 792
	Charges financières (V)				294	217	61
	Charges exceptionnelles { dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) 347 } { dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D) 348 }				300		1 467
	Impôts sur les bénéfices * (VII)				306		
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)				310	1 743	(3 613)
	B - RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2				312	1 743	314
RÉINTÉGRATIONS	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *				316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles				318		
	Provisions non déductibles *				322		
	Impôts et taxes non déductibles * (cf. page 7 de la notice 2033.not)				324		
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cpes-cts d'associés 247			Ecart de valeurs liquidatives sur OPC* 248	330		
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensés de réintégration) 249				251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999		
DÉDUCTIONS	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997		
	Entreprise nouvelles (44. sexies) 986		Zone franche urbaine (44 octies A) 987	Zones de restructuration de la défense (44 terdecies) 127		Zones de revitalisation rurales (44 quinquies) 138	342
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies) 981		Jeune entreprise innovante (44. sexies A) 989	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies) 991			
	Divers dont ZFANG (44 quaterdecies) 345		Investissements outre-mer 344	Créance due au report en arrière du déficit 346		Bassins urbains à dynamiser-BUD (art. 44 sexdecies) 992	350
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies) A B C D E F G			Zone de développement prioritaire (44 septdecies) 993			
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2				352	1 743	354
DÉFICITS	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)				356		
	Déficits antérieurs reportables : *16...9.510...non imputés sur le résultat :					360	1 743
	RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2				370	0	372

Néant ☐ *

(1) Les plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 210 E et 208 C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

4

RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - CRÉDITS D'IMPÔTS

Désignation de l'entreprise : SARL 3J OMBRE

Néant ☐ *

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice		AUGMENTATIONS : dotations de l'exercice		DIMINUTIONS : reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice	
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630		632		634		636	
	Sur stocks et en cours	640		642		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		652		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		662		664		666	
TOTAL		680		682		684		686	

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Fonds commercial	681		683	
Autres immobilisations incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques matériel et outillage	730		735	
Inst. générales agenc. am. divers	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisations corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPOT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2		
3		
4		
5		
6		
7		
Total à reporter ligne 322 du tableau n° 2033 B		780

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits imputés			983	1 743
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (Montant porté lignes 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent)			982	1 6 958
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)			982 bis	
Déficits de l'exercice			860	
Total des déficits restant à reporter (870=984+860)			870	15 215

III DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
- dont montant déductible des cotisations facultatives versées en application du I de l'article 154 bis du CGI dont cotisations facultatives Madelin	325	
- dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	327	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant (Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT)	380	
- dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS	326	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	5 255
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	3 297
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

5

Désignation de l'entreprise : SARL 3J OMBRE				Néant ☐	
Exercice ouvert le : 01/01/2022		et clos le : 31/12/2022		Durée en nombre de mois	
				1	2
DECLARATION DES EFFECTIFS					
Effectif moyen du personnel * :				376	1
dont apprentis				657	
dont handicapés				651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale				861	
CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE					
I- Chiffre d'affaires de référence CVAE					
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				108	24 341
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				105	
TOTAL 1				106	24 341
II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée					
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				115	34
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				143	
Subventions d'exploitation reçues				113	6 000
Variation positive des stocks				111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				153	
TOTAL 2				144	6 034
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (I)					
Achats				121	14 648
Variation négative des stocks				145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				125	4 385
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				148	54
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				150	
TOTAL 3				152	19 087
IV- Valeur ajoutée produite					
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)				137	11 288
V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises					
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).				117	11 288
Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE					
Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD					
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case				020	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)		022	24 341	Effectifs au sens de la CVAE *	023
					0
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				026	
Période de référence				024	160
Date de cessation				186	
(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.					
* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.					

N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)(1) Néant ☐ *

EXERCICE CLOS LE 3 1 1 2 2 0 2 2

N° SIRET 5 3 4 8 2 9 4 2 9 0 0 0 2 4

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE SARL 3J OMBRE

ADRESSE (voie) CHEMIN GARDET LOTISSEMENT LES ACACIAS

CODE POSTAL 42300 VILLE ROANNE

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901	1	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902	51
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	2	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904	49

I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :

Forme juridique SC Dénomination SC 3J Hg

N° SIREN (si société établie en France) 884297417 % de détention 51.00 Nb de parts ou actions 51

Adresse : N° Voie Chemin Gardet

Code postal 42300 Commune ROANNE Pays France

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

Forme juridique Dénomination

N° SIREN (si société établie en France) % de détention Nb de parts ou actions

Adresse : N° Voie

Code postal Commune Pays

II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :

Titre (2) Mlle Nom patronymique PERRIN DEMEURE Prénom(s) Jill Jackie

Nom marital % de détention 25.00 Nb de parts ou actions 25

Naissance : Date 070403 N° Département 42 Commune ROANNE Pays FR

Adresse : N° Voie Chemin Gardet

Code postal 42300 Commune ROANNE Pays France

Titre (2) Mlle Nom patronymique PERRIN DEMEURE Prénom(s) Jade

Nom marital % de détention 24.00 Nb de parts ou actions 24

Naissance : Date 060799 N° Département 42 Commune ROANNE Pays FR

Adresse : N° Voie Chemin Gardet

Code postal 42300 Commune ROANNE Pays France

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroté chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame, MLE pour Mademoiselle.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N 31/12/2022 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2021 18	% CA	Ecart N / N-1	
					Euros	%
Ventes marchandises + Production	24 341	100.00	10 980	100.00	13 361	121.68
+ Ventes de marchandises	19 669	100.00			19 669	
- Coût d'achat des marchandises vendues	13 351	67.88			13 351	
Marge commerciale	6 318	32.12			6 318	
+ Production vendue	4 672	100.00	10 980	100.00	6 308	57.45
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	4 672	100.00	10 980	100.00	6 308	57.45
- Matières premières, approvisionnements consommés	328	7.02	213	1.94	115	53.69
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	4 344	92.98	10 767	98.06	6 423	59.65
Marge brute globale	10 662	43.80	10 767	98.06	105	0.97
- Autres achats + charges externes	5 354	22.00	16 166	147.23	10 812	66.88
Valeur ajoutée	5 307	21.80	5 399	49.17	10 707	198.30
+ Subventions d'exploitation	6 000	24.65	1 333	12.14	4 667	350.00
- Impôts, taxes et versements assimilés	340	1.40	1 260	11.48	920	73.02
- Salaires du personnel	5 470	22.47	1 367	12.45	4 103	300.14
- Charges sociales du personnel	1 269	5.21	291	2.65	978	336.67
Excédent brut d'exploitation	4 229	17.37	6 984	63.60	11 212	160.55
+ Autres produits de gestion courante	34	0.14	234	2.13	200	85.49
- Autres charges de gestion courante	54	0.22			54	
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements	2 249	9.24	127	1.16	2 122	NS
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	1 960	8.05	6 877	62.63	8 836	128.50
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	217	0.89	61	0.55	156	256.21
Résultat courant	1 743	7.16	6 937	63.18	8 681	125.13
+ Produits exceptionnels			4 792	43.64	4 792	100.00
- Charges exceptionnelles			1 467	13.36	1 467	100.00
Résultat exceptionnel			3 325	30.28	3 325	100.00
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	1 743	7.16	3 613	32.90	5 356	148.25

Société « **3J OMBRE** »
SARL
Capital social : 1000 euros
Siège social : ROANNE (Loire) chemin Gardet
R.C.S. de ROANNE sous le numéro **534 829 429**

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

L'AN DEUX MILLE VINGT TROIS

Le 06 MAI

A 16h

Au siège social de la société,

Les associés de la SARL 3J OMBRE se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, sur convocation de la gérance.

Les documents suivants ont été adressés aux membres de la société, savoir :

- Dossier financier de la société 3J OMBRE

Le Président de séance déclare que ces pièces ont été mises à la disposition des membres de la société plus de quinze jours avant la date de la présente réunion, et qu'ils ont eu la possibilité de poser pendant ce délai, toutes questions, ce dont l'assemblée lui donne acte.

L'assemblée est présidée par Madame Jade PERRIN DEMEURE, agissant en qualité de Gérant.

La feuille de présence, dûment signée, permet de constater la présence ou la représentation des membres suivants :

Sont présents :

- Monsieur Jean-Michel PERRIN
- Madame Jade PERRIN DEMEURE
- Madame Jill PERRIN DEMEURE

Le président constate que l'assemblée est valablement constituée et déclare qu'elle peut délibérer et prendre les décisions à la majorité requise.

Le Président rappelle que l'ordre du jour est le suivant :
- Approbation des comptes du Bilan 2022

Le président dépose sur le bureau le document suivant :
- Le Dossier financier est présenté

Le président déclare que les documents requis ont été adressés aux associés quinze jours avant la date de la présente assemblée et que ceux-ci ont pu exercer leur droit de communication et d'information dans les conditions prévues par la loi. Les associés lui donnent acte de cette déclaration.

Le président donne ensuite lecture des rapports ci-dessus mentionnés.

Il déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant plus la parole, le président met aux voix les résolutions figurant à l'ordre du jour :

Première résolution

L'assemblée, après avoir entendu lecture du rapport de gestion, approuve les comptes de l'exercice clos le 31/12/2022 .

En conséquence, l'assemblée donne quitus à la gérance pour sa gestion au cours dudit exercice.

Cette résolution mise au voix est adoptée à l'unanimité.

Deuxième résolution

L'assemblée approuve les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce telles qu'elles lui ont été présentées dans le rapport de la gérance (ou : dans le rapport spécial du commissaire aux comptes).

Reprendre ici l'énumération des conventions soumises à l'approbation des associés telle qu'elle a été énoncée dans le rapport de la gérance.

Cette résolution mise au voix est adoptée à l'unanimité, étant observé que les associés intéressés ne prennent pas part au vote.

Troisième résolution

Les associés décident d'affecter les bénéfices de l'exercice clos le 31/12/2022 de la manière suivante : laissé sur le compte courant

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Quatrième résolution

L'assemblée donne tous pouvoirs à Mme Jade PERRIN DEMEURE pour effectuer les formalités de publicité afférentes aux décisions ci-dessus adoptées.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par la gérance.

Le gérant

Jade PERRIN DEMEURE

