

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ROANNE - 4201 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 25/07/2024 - 2678 - 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 01/01/2023 au 31/12/2023

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 14/05/2024

Romain BOIBELEAU
Assistant

Valère FRAGOLA
Expert-comptable

ERIVAL - Sté d'Expertise comptable
22 Avenue René Cassin

69009 LYON
04 37 64 46 90

À Lyon, le 07.07.2024

*Certifié
conforme*

SARL 3J OMBRE

CHEMIN GARDET
LOTISSEMENT LES ACACIAS
42300 ROANNE

COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2023

	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
- <i>Liasse 2065</i>	7 et 8
- <i>Liasse 2033-A à 2033-F</i>	9 à 14
- <i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	15

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 01/01/2023 au 31/12/2023.

Conformément à notre lettre de mission en date du 31/08/2020, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur 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,	7 698 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	13 202 Euros
- Résultat net comptable,	(5 296) Euros

Fait à LYON
Le 14/05/2024

Romain BOIBELEAU
Assistant

Valère FRAGOLA
Expert-comptable

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net
	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	4 625	4 147
	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	4 625	4 147
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	832		832
	Autres créances	2 419		2 419
	Capital souscrit - appelé, non versé			
	Valeurs mobilières de placement			
	Disponibilités	300		300
	Charges constatées d'avance (3)			
	Total III	3 551		3 551
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecarts de conversion actif (VI)			
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	12 323	4 625	7 698

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000	1 000
	Réserves		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 013	2 013
	Report à nouveau	20 919-	22 662-
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	5 296-	1 743
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total I	23 102-	17 806-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total II		
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total III		
DETTES (1)	Dettes financières		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		
	Concours bancaires courants	60	55
	Emprunts et dettes financières diverses	6 710	9 410
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 969	4 536
	Dettes d'exploitation		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 105	6 265
	Dettes fiscales et sociales		
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	11 955	12 295
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total IV	30 800	32 561
	Ecarts de conversion passif (V)		
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	7 698	14 755
(1) Dont à moins d'un an		30 800	32 561

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	
	France	Exportation	Total		
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises	11 624		11 624	19 669	
Production vendue de biens					
Production vendue de services	1 578		1 578	4 672	
Chiffre d'affaires NET	13 202		13 202	24 341	
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation				6 000	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			110		
Autres produits				34	
Total des Produits d'exploitation (I)			13 312	30 375	
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises			8 277	13 351	
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements			280	328	
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *			7 409	5 354	
Impôts, taxes et versements assimilés				340	
Salaires et traitements				5 470	
Charges sociales				1 269	
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 249	2 249	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					
Dotations aux provisions					
Autres charges				54	
Total des Charges d'exploitation (II)			18 215	28 415	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			4 904	1 960	
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 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022
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)	393	217
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	393	217
2. Résultat financier (V-VI)	393	217
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	5 296	1 743
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
Total VII		
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		
Total VIII		
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	13 312	30 375
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	18 608	28 632
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	5 296	1 743

* 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

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Exercice ouvert le	01012023	et clos le	31122023	Régime simplifié d'imposition	x
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	53482942900024		
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		Déficit	5 296
Bénéfice imposable à 15%		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 sur le bénéfice et exonérations					
Entreprises nouvelles, art 44 sexies		Jeunes entreprises innovantes, art. 44 sexies-0 A		Zone de restructuration de la défense art. 44 terdecies	
Reprise d'entreprise en difficulté art 44 septies		Zone franche d'activité, art. 44 quaterdecies		Zone de revitalisation rurale, art. 44 quinquies	
Bassins urbains à dynamiser (BUD), art. 44 sexdecies		Zones franches urbaines - Territoire entrepreneur, art 44 octies A		Bassins d'emploi à redynamiser, art. 44 duodecies	
Société d'investissement immobilier cotée		Zone de développement prioritaire, art. 44 septdecies		Autres dispositifs	
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%

H COMPTABILITE INFORMATISEE

L'entreprise dispose-t-elle d'une comptabilité informatisée ?	OUI	x	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 Tél: 04 37 64 46 90			
OGA/OMGA	Visueur conventionné	(Cocher la case correspondante)	
Nom et adresse du CGA/OMGA ou du viseur conventionné:		Date:	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 2

					Exercice N clos le [3 1 1 2 2 0 2 3]	Exercice N-1 clos le [3 1 1 2 2 0 2 2]
ACTIF			Brut 1	Amortissements - Provisions 2	Net 3	Net 4
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010	012		
		Autres *	014	016		
	Immobilisations corporelles *		028	030	4 147	6 396
	Immobilisations financières * (1)		040	042		
	Total I (5)		044	048	4 147	6 396
STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050	052		
	Marchandises *		060	062		
	Avances et acomptes versés sur commandes		064	066		
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	070	832	4 137
		Autres * (3)	072	074	2 419	423
	Valeurs mobilières de placement		080	082		
	Disponibilités		084	086	300	3 799
	Charges constatées d'avance *		092	094		
	Total II		096	098	3 551	8 359
	Total général (I+II)		110	112	7 698	14 755

PASSIF				Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *			120	1 000
	Ecart de réévaluation			124	
	Réserve légale			126	100
	Réserves réglementées *			130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)			132	2 013
	Report à nouveau			134	(20 919)
	Résultat de l'exercice			136	(5 296)
	Subventions d'investissement			137	
	Provisions réglementées			140	
	Total I			142	(23 102)
	Provisions pour risques et charges			154	
	Total II			154	
	Emprunts et dettes assimilées			156	60
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164	4 969
DETTES (4)	Fournisseurs et comptes rattachés			166	7 105
	Dettes fiscales et sociales (dt montant de la TVA)			172	
	Comptes courants d'associés			173	442
	Autres dettes			175	18 666
	Produits constatés d'avance			174	
	Total III			176	30 800
	Total général (I + II + III)			180	7 698

RENVOIS	(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
	(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.

Désignation de l'entreprise SARL 3J OMBRE

A - RÉSULTAT COMPTABLE

Exercice N clos le

Exercice N-1 clos le

Néant

PRODUITS D'EXPLOITATION

CHARGES D'EXPLOITATION

PRODUITS ET CHARGES DIVERS

Réintégrations

Déductions

Déficits

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			209	210	11	624	19	669	
	Production vendue	biens	dont export et livraisons intracommunautaires	215	214					
		services *		217	218	1	578	4	672	
	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		
	Autres produits				230	110	34			
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)				232	13	312	30	375	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)				234	8	277	13	351	
	Variation de stock (marchandises) *				236					
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)				238	280	328			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *				240					
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier - immobilier)				242	7	409	5	354	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * 243)				244		340			
	Rémunérations du personnel *				250		5	470		
	Charges sociales (cf. renvoi 380)				252		1	269		
	Dotations aux amortissements * (dont amortissement du fonds de commerce 255)				254	2	249	2	249	
	Dotations aux provisions				256					
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *		259		262		54		
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260						
	Total des charges d'exploitation (II)				264	18	215	28	415	
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	(4	904)	1	960	
	PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers (III)				280				
		Produits exceptionnels (IV)				290				
Charges financières (V)				294	393	217				
Charges exceptionnelle		dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies)		347		300				
		dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)		348						
Impôts sur les bénéfices * (VII)				306						
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)				310	(5	296)	1	743		
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312		314	5	296	
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 optes-cts d'associés		247		Ecart de valeurs liquidatives sur OPC*	248				
	Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option				(Part de loyers dispensés de réintégration)	249				
	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					
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997			
	Déductions	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 quidecies)	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 ZFA NG (44 quaterdecies)		345	Investissements et souscriptions 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					993					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				352	Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		354	5	296	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière : (Entreprises I.S. seulement)				356					
	Déficits antérieurs reportables : *1.5.....2.15ont imputés sur le résultat :						360			
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS				370	Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		372	5	296	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise : SARL 3J OMBRE												Néant ☐ *	
I	IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale *		
ACTIF IMMOBILISÉ											Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice		
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400		402		404		406					
	Autres	410		412		414		416					
	Terrains	420		422		424		426					
	Constructions	430		432		434		436					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440		442		444		446					
	Installations générales agencements divers	450		452		454		456					
	Matériel de transport	460		462		464		466					
	Autres immobilisations corporelles	470	8 772	472		474		476	8 772		8 772		
	Immobilisations financières	480		482		484		486					
TOTAL		490	8 772	492		494		496	8 772		8 772		
II	AMORTISSEMENTS		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES													
Immobilisations corporelles	Fonds commercial	495		497		498		499					
	Autres immobilisations incorporelles	500		502		504		506					
	Terrains	510		512		514		516					
	Constructions	520		522		524		526					
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530		532		534		536					
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540		542		544		546					
	Matériel de transport	550		552		554		556					
	Autres immobilisations corporelles	560	2 376	562		564	2 249	566		4 625			
	TOTAL		570	2 376	572		574	2 249	576		4 625		
III	PLUS-VALUES, MOINS-VALUES		(19%, 15% et 0% pour les entreprises à l'IS, 16% pour les entreprises à l'IR) (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)										
Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.	1	2	3	4	5								
	6	7	8	9	10								
Immobilisations	Valeur d'actif *	Amortissements *	Valeur résiduelle	Prix de cession *	Plus ou moins-values								
	①	②	③	④	Court terme * ⑤	Long terme							
						19 % ⑥	15 % ou 12,8 % ⑦	0 % ⑧					
1													
2													
3													
4													
5													
6													
7													
8													
9													
10													
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589					
Plus-values taxables à 19 % (1)		579		Régularisations	590	583	594	595					
TOTAL					596	585	597	599					

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

(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

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	

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	
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	15	215	984	15 215
Déficits transférés de plein droit (article 209-II-2 du CGI)			982 bis			860	5 296
Nombre d'opérations sur l'exercice			982 ter			870	20 511
Total des déficits restant à reporter (870=984+860)							

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				2	640
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)				378				2	291
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 : 01/01/2023		et clos le : 31/12/2023	
Durée en nombre de mois		1	2
DECLARATION DES EFFECTIFS			
Effectif moyen du personnel * :		376	
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	
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	
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	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation		143	
Subventions d'exploitation reçues		113	
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	
III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)			
Achats		121	
Variation négative des stocks		145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances		125	
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	
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	
IV- Valeur ajoutée produite			
Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)		137	
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	
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	
Effectifs au sens de la CVAE *		023	
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)		026	
Période de référence		024	
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 3

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 de famille PERRIN DEMEURE Prénom(s) Jill Jackie

Nom d'usage % 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 de famille PERRIN DEMEURE Prénom(s) Jade

Nom d'usage % 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		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	% CA	31/12/2022	% CA	Euros	%
Ventes marchandises + Production	13 202	100.00	24 341	100.00	11 139	45.76
+ Ventes de marchandises	11 624	100.00	19 669	100.00	8 045	40.90
- Coût d'achat des marchandises vendues	8 277	71.21	13 351	67.88	5 074	38.00
Marge commerciale	3 347	28.79	6 318	32.12	2 971	47.03
+ Production vendue	1 578	100.00	4 672	100.00	3 094	66.22
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice	1 578	100.00	4 672	100.00	3 094	66.22
- Matières premières, approvisionnements consommés	280	17.72	328	7.02	48	14.70
- Sous traitance directe						
Marge brute de production	1 298	82.28	4 344	92.98	3 046	70.11
Marge brute globale	4 645	35.18	10 662	43.80	6 017	56.43
- Autres achats + charges externes	7 409	56.12	5 354	22.00	2 055	38.38
Valeur ajoutée	2 764	20.94	5 307	21.80	8 072	152.09
+ Subventions d'exploitation			6 000	24.65	6 000	100.00
- Impôts, taxes et versements assimilés			340	1.40	340	100.00
- Salaires du personnel			5 470	22.47	5 470	100.00
- Charges sociales du personnel			1 269	5.21	1 269	100.00
Excédent brut d'exploitation	2 764	20.94	4 229	17.37	6 993	165.37
+ Autres produits de gestion courante			34	0.14	34	100.00
- Autres charges de gestion courante			54	0.22	54	100.00
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges	110	0.83			110	
- Dotations aux amortissements	2 249	17.04	2 249	9.24		
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	4 904	37.14	1 960	8.05	6 863	350.19
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers						
- Charges financières	393	2.97	217	0.89	176	81.25
Résultat courant	5 296	40.12	1 743	7.16	7 040	403.82
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
- Impôt sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
Résultat NET	5 296	40.12	1 743	7.16	7 040	403.82

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
QUATRE
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 2023

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 31/12/2023 .

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 31/12/2023 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

