

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BREST - 2901 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 01/08/2024 - 4453 - 2012 B 00210 - 750 219 388 - 3F2J



3F2J SARL

Copie
certifiée conforme

Dépot N° 2024/4453

LE 29 JUIL. 2024

R.C.S. BREST

Comptes annuels

04/07/2024 17:25:32

Page : 4 / 73

3F2J SARL

Actif			Au 31/03/2024			Au 31/03/2023
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL					
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels				
		Autres immobilisations corporelles				
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL					
Immobilisations financières ⁽¹⁾	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations	1 950 096		1 950 096	1 950 096	
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
	TOTAL		1 950 096		1 950 096	1 950 096
Total de l'actif immobilisé			1 950 096		1 950 096	1 950 096
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	TOTAL					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ⁽²⁾	Clients et comptes rattachés				
		Autres créances	78 816		78 816	51 500
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL		78 816		78 816	51 500	
Divers	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
Disponibilités		6 479		6 479	4 838	
TOTAL		6 479		6 479	4 838	
Charges constatées d'avance			548		548	69
Total de l'actif circulant			85 844		85 844	56 407
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			2 035 940		2 035 940	2 006 504
Renvois : (1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières						
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

3F2J SARL

Passif		Au 31/03/2024	Au 31/03/2023
Capitaux propres	Capital (dont versé : 500 000)	500 000	500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	50 000	50 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 066 989	1 068 878
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	87 915	-1 888
	Situation nette avant répartition	1 704 905	1 616 989
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées	9 440	4 200
Total		1 714 346	1 621 190
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	308 391	367 831
	Emprunts et dettes financières divers (3)	5 323	8 781
	Total	313 714	376 613
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 142	3 683
	Dettes fiscales et sociales	1 737	5 016
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Dettes	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Total		7 879	8 700
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		321 594	385 313
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		2 035 940	2 006 504
Dettes	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	246 629	306 462
	à moins d'un an	74 965	78 850
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

3F2J SARL

		France	Exportation	Du 01/04/2023 Au 31/03/2024 12 mois	Du 01/04/2022 Au 31/03/2023 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	72 000		72 000	72 000
	Chiffre d'affaires net	72 000		72 000	72 000
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
	Autres produits				
Total				72 000	72 000
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			5 121	5 802
	Impôts, taxes et versements assimilés			847	576
	Salaires et traitements			40 515	36 000
	Charges sociales			27 493	25 580
	Dotations amortissements				
	d'exploitation provisions				
Autres charges	• sur immobilisations				
	• sur actif circulant				
Total	pour risques et charges				
	Autres charges			0	0
Total				73 978	67 958
Résultat d'exploitation A				-1 978	4 041
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B				
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			100 000	
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				100 000	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			4 866	4 608
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			4 866	4 608
Résultat financier D				95 133	-4 608
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E				93 155	-567

3F2J SARL

		Du 01/04/2023 Au 31/03/2024 12 mois	Du 01/04/2022 Au 31/03/2023 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		3 000
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		3 000
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		120
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	5 240	4 200
	Total	5 240	4 320
Résultat exceptionnel		F -5 240	-1 320
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		87 915	-1 888
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
	incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier		
	- redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



SARL 3F2J

Annexe aux comptes de l'exercice clos-le 31/03/2024

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice.....	2
1.1. Evénements principaux.....	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables	2
2. Informations relatives au bilan	2
2.1. Actif	2
2.1.1. Immobilisations financières	2
2.1.2. Produits à recevoir.....	3
2.1.3. Créances	4
2.2. Passif.....	5
2.2.1. Capitaux propres	5
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	5
2.2.1.2. Capital.....	5
2.2.2. Dettes financières et autres dettes.....	6
2.2.3. Charges à payer	7
3. Informations relatives au compte de résultat	7

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.2. Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont composées des titres de la SAS Minoterie Frances, s'élevant à 1 500 000 euros, et des parts sociales de la SCI Du Moulin Neuf acquises sur l'exercice pour un total de 459 096.07 euros, frais d'acquisition compris.

2.3. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	-

2.4. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		-	-	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	510	510	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	918	918	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		77 389	77 389	-
	Débiteur divers		-	-	-
Charges constatées d'avance		548	548	-	
TOTAL		79 365	79 365		

2.5. Passif

2.6. Capitaux propres

2.7. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	500 000	-	-	500 000
Primes, réserves et écarts	1 118 878	-	1 888	1 116 990
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	-1 888	89 803	-	87 915
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	4 201	5 240	-	9 441
Autres	-	-	-	-
TOTAL	1 621 191	95 044	1 888	1 714 346

Le capital est composé de 50 000 parts de 10 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.9. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	308 392	61 762	246 630	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	6 142	6 142	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	310	310	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	1 427	1 427	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	5 323	5 323	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	321 595	74 965	246 630	-

2.10. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	1 929
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	5 507
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	310
Autres charges fiscales	-
Divers	-
TOTAL	7 746

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendue :			
- Biens	-	-	-
- Services	72 000	-	72 000
Chiffre d'affaires net	72 000	-	72 000

3F2J
Société à responsabilité limitée unipersonnelle
Au capital de 500 000 euros
Siège social : Moulin Neuf
29820 BOHARS
750 219 388 RCS BREST

Copie
certifiée conforme

Dépôt N° 6453

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 19 JUILLET 2024

LE 29 JUIL. 2024
R.C.S. BREST

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 87.915,21 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 87.915,21 euros

AFFECTATION

A titre de dividendes 50.000,00 euros

Au compte « autres réserves » 37.915,21 euros

Total **87.915,21 euros** **87.915,21 euros**

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est de 1 euro.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 19 juillet 2024.

Pour les dividendes et distributions assimilées perçus à compter du 1er janvier 2018 par des personnes physiques fiscalement domiciliées en France et à défaut d'option pour l'assujettissement des revenus et gains du capital à l'impôt sur le revenu au taux progressif (option devant être globale et concerner l'ensemble des revenus et plus-values de l'année), il est institué un prélèvement à la source obligatoire non libératoire d'impôt sur le revenu au taux de 12,8 %. Ce dividende est également soumis aux prélèvements sociaux au taux de 17,2 %.

Le prélèvement obligatoire est calculé sur le montant brut des revenus distribués.

Il est imputable sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré. S'il excède l'impôt dû, il est restitué.

Les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50.000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000 € (contribuables soumis à imposition commune) peuvent demander à être dispensées du prélèvement.

Conformément à l'article 242 quater du CGI, la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité du contribuable, avant le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement.

La demande prend la forme d'une attestation sur l'honneur par laquelle le contribuable indique que son revenu fiscal de référence figurant sur l'avis d'imposition établi au titre de l'avant-dernière année précédant le paiement est inférieur selon le cas à 50.000 € ou 75.000 €.

Cette attestation doit être produite auprès des personnes assurant le paiement des revenus lesquelles sont tenues à leur tour de la produire sur demande de l'administration.

La présentation d'une attestation sur l'honneur par une personne ne remplissant pas la condition tenant au montant du revenu fiscal de référence entraîne l'application d'une amende égale à 10 % du montant des prélèvements ayant fait l'objet d'une dispense à tort (CGI art. 1740-0 B).

Le défaut de production, sur demande de l'administration, de l'attestation par les personnes qui assurent le paiement des revenus entraîne, quant à lui, l'application d'une amende de 150 € (CGI art. 1736).

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois précédents exercices :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 mars 2023	-	0	0
31 mars 2022	-	0	0
31 mars 2021	50.000 euros	0	0

Pour copie certifiée conforme

La Gérance