

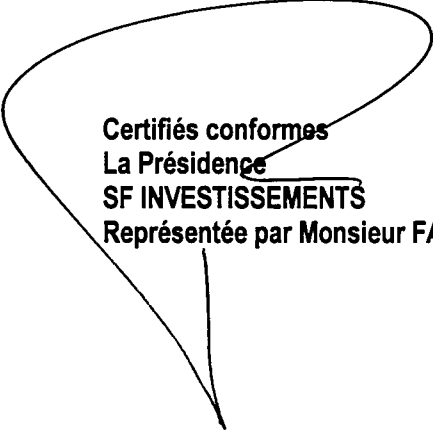
Bordereau attestant l'exactitude des informations - LYON - 6901 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 13/08/2024 - B2024/040620 - 2021 B 10276 - 907 705 834 - 360 MAKER

360 MAKER

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE
AU CAPITAL DE 50 000 €
SIÈGE SOCIAL : 12 BIS RUE LOUIS MAYNARD
69100 VILLEURBANNE

907 705 834 RCS LYON

COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023



Certifiés conformes
La Présidence
SF INVESTISSEMENTS
Représentée par Monsieur FALLECKER

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	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)	243 620		243 620	243 620		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	118 772	110 346	8 426	16 019	7 593	47.40
	Autres immobilisations corporelles	88 498	49 364	39 134	12 613	26 521	210.26
	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	13 550		13 550	13 783	233	1.69
	Total II	464 440	159 710	304 729	286 035	18 694	6.54
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	295 411	15 344	280 067	639 483	359 416	56.20
	Autres créances	34 486		34 486	67 536	33 051	48.94
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	355 039		355 039	541 695	186 657	34.46
	Charges constatées d'avance (3)	12 393		12 393	12 365	29	0.23
	Total III	697 329	15 344	681 985	1 261 080	579 095	45.92
Comptes de Régularisation	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)	1 161 768	175 054	986 714	1 547 115	560 401	36.22

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

1-
18 413

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 50 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	50 000	50 000		
	Réserves				
	Réserve légale	5 000	5 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	205 555	219 216	13 661	6.23
	Report à nouveau		44 653	44 653	100.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	107 257	141 686	34 430	24.30
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	367 811	460 555	92 743	20.14
	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
PROVISIONS	Total II				
	Provisions pour risques Provisions pour charges	42 500	58 310	15 810	27.11
	Total III	42 500	58 310	15 810	27.11
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	37 771	94 440	56 670	60.01
	Concours bancaires courants	1 462	932	530	56.89
	Emprunts et dettes financières diverses	68 437	436 751	368 313	84.33
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	139 422	125 170	14 252	11.39
	Dettes fiscales et sociales	322 957	352 393	29 436	8.35
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	6 354	18 564	12 210	65.77
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	576 403	1 028 250	451 848	43.94
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		986 714	1 547 115	560 401	36.22

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

576 403

990 561

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 986 713.96 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 076 535.69 Euros et dégageant un bénéfice de 107 256.75 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

- 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.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	243 620		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	118 772		
Installations générales agencements aménagements divers	14 824		19 564
Matériel de transport	38 433		11 119
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 125		
TOTAL	180 154		30 683
Prêts, autres immobilisations financières	13 783		
TOTAL	13 783		
TOTAL GENERAL	437 557		30 683

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			243 620	243 620
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			118 772	118 772
Installations générales agencements aménagements divers			34 388	34 388
Matériel de transport		3 567	45 985	45 985
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			8 125	8 125
TOTAL		3 567	207 270	207 270
Prêts, autres immobilisations financières		233	13 550	13 550
TOTAL		233	13 550	13 550
TOTAL GENERAL		3 800	464 440	464 440

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		102 753	7 593		110 346
Installations générales agencements aménagements divers		4 911	2 137		7 048
Matériel de transport		37 500	259	2 873	34 885
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		6 358	1 073		7 431
TOTAL		151 522	11 061	2 873	159 710
TOTAL GENERAL		151 522	11 061	2 873	159 710
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	7 593				
Instal. générales agenc.aménag.divers	2 137				
Matériel de transport	259				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 073				
TOTAL	11 061				
TOTAL GENERAL	11 061				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	58 310	40 000	55 810		42 500
TOTAL	58 310	40 000	55 810		42 500

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	17 479	2 866	5 001		15 344
TOTAL	17 479	2 866	5 001		15 344
TOTAL GENERAL	75 789	42 866	60 811		57 844
Dont dotations et reprises d'exploitation		42 866	60 811		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	13 550	1	13 550
Clients douteux ou litigieux	18 413	0	18 413
Autres créances clients	276 998	276 998	
Personnel et comptes rattachés	1 167	1 167	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	667	667	
Impôts sur les bénéfices	13 543	13 543	
Taxe sur la valeur ajoutée	18 629	18 629	
Groupe et associés	68	68	
Débiteurs divers	413	413	
Charges constatées d'avance	12 393	12 393	
TOTAL	355 840	323 877	31 963

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	1 543	1 543		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	37 690	37 690		
Fournisseurs et comptes rattachés	139 422	139 422		
Personnel et comptes rattachés	147 134	147 134		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	106 529	106 529		
Taxe sur la valeur ajoutée	66 012	66 012		
Autres impôts taxes et assimilés	3 282	3 282		
Groupe et associés	68 437	68 437		
Autres dettes	6 354	6 354		
TOTAL	576 403	576 403		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	56 635			

ANNEXE

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

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	1.0000	100	49 900		50 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds PROPRETE RHONE ALPES	140 120			140 120	
Fonds VITA PROPRETE	100 000			100 000	
Total	240 120			240 120	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Installations techniques	Linéaire	5 à 6 ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	1 à 3 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	370
Autres créances	667
Total	1 036

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 543
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	56 012
Dettes fiscales et sociales	79 371
Autres dettes	4 070
Total	140 996

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	12 393
Total	12 393

ANNEXE

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

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		12 008	
Autres dettes		68 369	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	37 690
Total	37 690

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 05/07/2019
Montant initial de cette garantie : 150 000
Montant restant dû en capital : 17 810
Date de fin d'échéance de la garantie : 04/07/2024
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce acquis

Emprunt du : 29/08/2019
Montant initial de cette garantie : 130 000
Montant restant dû en capital : 19 879
Date de fin d'échéance de la garantie : 28/08/2024
Nature de la sûreté réelle : Nantissement du fonds de commerce acquis

ANNEXE

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

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				122 261	122 261
Amortissements					
- dotations de l'exercice				9 116	9 116
Total				9 116	9 116
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				39 727	39 727
- exercice				25 589	25 589
Total				65 316	65 316
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				19 743	19 743
- entre 1 et 5 ans				11 253	11 253
Total				30 995	30 995
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				214	214
- entre 1 et 5 ans				5 120	5 120
Total				5 334	5 334

360 MAKER
SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE
AU CAPITAL DE 50 000 €
SIÈGE SOCIAL : 12 BIS RUE LOUIS MAYNARD
69100 VILLEURBANNE

907 705 834 RCS LYON

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 20 JUIN 2024

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

TROISIÈME DECISION

L'associée unique approuve la proposition de la Présidence et après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 107 256,75 €, décide de l'affecter de la manière suivante :

- La somme de 70 000 €, ci	70 000 €
à l'associée unique à titre de dividendes,	
- Le solde, soit la somme de 37 256,75 €, ci	37 256,75 €
au poste "Autres réserves", qui serait ainsi porté de 205 554,63 € à 242 811,38 €,	
Total égal au bénéfice	107 256,75 €

Conformément aux dispositions légales, l'associée unique prend acte que les distributions de dividendes et autres revenus distribués au titre des derniers exercices ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement de 40%		Revenus non éligibles à l'abattement de 40%
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2021	0 €	0 €	0 €
31/12/2022	0 €	0 €	200 000 €

Certifiée conforme
La Présidence
SF INVESTISSEMENTS
Représentée par Monsieur FALLECKER

