

Compte de Résultat (Première Partie)

3ARTS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 21/03/24
Devise d'édition

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
Ventes de marchandises				2 683
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 649 641		1 649 641	1 740 339
Chiffres d'affaires nets	1 649 641		1 649 641	1 743 022
Production stockée			(5 000)	4 002
Production immobilisée			3 758	
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			52 384	3 600
Autres produits			0	50
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 700 783	1 750 675
CHARGES EXTERNES				1 120
Achats de marchandises [et droits de douane]				
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			320 160	336 755
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			11 183	9 693
Autres achats et charges externes			794 603	899 026
TOTAL charges externes :			1 125 946	1 246 594
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			23 475	12 717
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			281 051	282 560
Charges sociales			85 910	90 948
TOTAL charges de personnel :			366 961	373 508
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			17 891	14 685
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				18 401
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			17 891	33 086
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			76 248	30 719
CHARGES D'EXPLOITATION			1 610 521	1 696 625
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			90 262	54 049

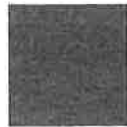
Compte de Résultat (Seconde Partie)

3ARTS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 21/03/24
Devise d'édition

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	90 262	54 049
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré PRODUITS FINANCIERS Produits financiers de participation Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé Autres intérêts et produits assimilés Reprises sur provisions et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement CHARGES FINANCIÈRES Dotations financières aux amortissements et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement RÉSULTAT FINANCIER		
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	90 262	54 049
PRODUITS EXCEPTIONNELS Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur provisions et transferts de charges CHARGES EXCEPTIONNELLES Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	2 500 2 500 1 990 1 990 510	1 902 1 902 2 085 2 085 (183)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	20 345	13 255
TOTAL DES PRODUITS	1 703 283	1 752 577
TOTAL DES CHARGES	1 632 856	1 711 965
BÉNÉFICE OU PERTE	70 427	40 611

Annexe



Règles et Méthodes Comptables

(code de commerce –article 9 et 11- décret n°83 du 29 novembre 1983 – articles 7,21,24 début, 24-1°, 24-2° et 24-3°)

L'exercice social clos le 31 décembre 2023 a une durée de 12 mois

L'exercice précédent clos le 31 décembre 2022 avait une durée de 12 mois

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 060 514 euros

Le résultat net comptable est un bénéfice de 70 427 euros

La société a pour activité les travaux d'étanchéité

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 comptable d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices

L'élaboration et la présentation des comptes annuels ont été effectuées conformément aux règles en vigueur.

Les référentiels appliqués sont notamment les suivants :

- Règlement de l'ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable
- Règlement 99-03 du CRC, relatif au plan comptable et modifications ultérieures
- Règlement 2004-06 du CRC relatif à la définition à la comptabilisation et l'évaluation des actifs
- Règlement 2002-10 et 2003-07 du CRC relatif à l'amortissement et la dépréciation des actifs corporels et incorporels
- Règlement 2000-06 du CRC relatif aux passifs
- Recommandation 2003-R.01 du CNC, relatif aux engagements de retraite et avantages similaires,
- Décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 relatif à l'assouplissement des nouvelles règles comptables pour les PME dont les caractéristiques n'excèdent pas deux des trois seuils suivants :
 - Total du bilan : 3 650 000 euros
 - Montant du CA net : 7 300 000 euros
 - Effectif : 50 salariés

Et 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.

Information significative :

NEANT

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) - Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire/dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- logiciels : 1 à 3 ans
- Constructions :
- Agencements et aménagements de constructions : 5 à 10 ans
- Installations techniques
- Matériel et outillage : 3 à 5 ans
- Matériel de bureau et informatique : 2 à 3 ans

Il résulte des déclarations de la direction que :

- Il n'y a pas lieu de différencier la durée d'utilisation des immobilisations dans l'entreprise, des durées d'usage qui ont déterminé leur durée d'amortissement initiale,
- La pratique d'amortissement linéaire correspond au rythme d'acquisition des avantages économiques futurs procurés par les immobilisations,
- Il n'est pas possible d'appréhender de façon précise les valeurs résiduelles significatives des immobilisations à la fin de leur durée d'amortissement
- Il n'y a pas lieu de procéder à la décomposition de certaines immobilisations.

Au cours de l'exercice, la société a fait l'acquisition de locaux au 33, rue des Entrepôts à Saint Ouen pour 255 000 euros dans le cadre d'une adjudication.

b) - Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement.

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

c)- Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode (premier entré, premier sorti)

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

d) - Créances

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

Immobilisations

3ARTS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 21/03/24
Devise d'édition

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	50 819		
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :	50 819		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			38 250
Constructions sur sol propre			216 750
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales	22 044		1 396
Installations techniques et outillage industriel	51 514		7 409
Installations générales, agencements et divers	24 257		2 580
Matériel de transport	7 566		
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	105 383		266 385
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	8 472		756
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :	8 472		756
TOTAL GÉNÉRAL	164 673		267 141

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement			50 819	
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :			50 819	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains			38 250	
Constructions sur sol propre			216 750	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels		457	22 983	
Inst. générales, agencements et divers			58 924	
Matériel de transport			26 837	
Mat. de bureau, informatique et mobil.			7 566	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		457	371 310	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			9 228	
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :			9 228	
TOTAL GÉNÉRAL		457	431 356	

Amortissements

3ARTS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 21/03/24
Devise d'édition

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	2 026	191		2 218
TOTAL immobilisations incorporelles :	2 026	191		2 218
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre		1 829		1 829
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	20 469	646	457	20 657
Inst. générales, agencements et divers	39 108	1 923		41 030
Matériel de transport	8 029	8 442		16 471
Mat. de bureau, informatique et mobil.	7 566			7 566
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	75 172	12 839	457	87 554
TOTAL GÉNÉRAL	77 198	13 031	457	89 772

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Dotations	Reprises
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL		
---------------	--	--

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

Provisions Inscrites au Bilan

3ARTS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 21/03/24
Devise d'édition

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. pour pensions et obligat. simil.				
Provisions pour impôts				
Prov. pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles				
Prov. sur immobilisations corporelles				
Prov. sur immo. titres mis en équival.				
Prov. sur immo. titres de participation				
Prov. sur autres immo. financières				
Provisions sur stocks et en cours	72 034		46 036	25 997
Provisions sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	72 034		46 036	25 997

TOTAL GÉNÉRAL	72 034		46 036	25 997
---------------	--------	--	--------	--------

État des Échéances des Créances et Dettes

3ARTS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 21/03/24
Devise d'édition

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	457		457
Prêts	8 770		8 770
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :	9 228		9 228
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	29 030		29 030
Autres créances clients	257 718	257 718	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	540	540	
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	11 484	11 484	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	4 049	4 049	
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :	302 822	273 791	29 030
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	19 565	19 565	

TOTAL GÉNÉRAL	331 614	293 356	38 258
----------------------	----------------	----------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	1 478	1 478		
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	86 781	86 781		
Fournisseurs et comptes rattachés	10 668	10 668		
Personnel et comptes rattachés	14 844	14 844		
Sécurité sociale et autres organismes	6 745	6 745		
Impôts sur les bénéfices	26 262	26 262		
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 832	1 832		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	4 382	4 382		
Groupe et associés	1 250	1 250		
Autres dettes	41 791	41 791		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	196 032	196 032		
----------------------	----------------	----------------	--	--

Charges à Payer

3ARTS

Période du01/01/23au 31/12/23

Edition du21/03/24

Devise d'édition

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	5 988
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 459
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 478
Disponibilités, charges à payer	30 000
Autres dettes	
TOTAL	38 925

Produits à Recevoir

3ARTS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 21/03/24
Devise d'édition

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs Mobilières de Placement Disponibilités	1 173
TOTAL	1 173

Charges et Produits Constatés d'Avance

3ARTS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 21/03/24
Devise d'édition

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	19 565	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	19 565	

Composition du Capital Social

3ARS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 21/03/24
Devise d'édition

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	2000	26
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	2000	26

3ARTS

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Edition du 21/03/24

Devise d'édition

RUBRIQUES	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	

TOTAL

Engagements Financiers

3ARTS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 21/03/24
Devise d'édition

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	

TOTAL	
-------	--

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
-------	--

3ARTS

Société à Responsabilité Limitée
Capital Social : 52.000 euros
Siège Social : 128 rue de Clignancourt
75018 PARIS

419 842 976 RCS PARIS

RAPPORT DE GESTION SUR LES OPÉRATIONS **DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023**

Chère associée,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire conformément aux dispositions du nouveau Code de Commerce relatives aux sociétés commerciales et des statuts de notre société à l'effet de vous présenter notre rapport de gestion et vous demander d'approuver les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques à celles retenues pour l'exercice précédent.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ AU COURS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023 – RÉSULTAT DE CETTE ACTIVITÉ

Au cours de cet exercice social, notre société a réalisé un chiffre d'affaires net de 1.649.640,57 euros contre 1.743.021,99 euros au titre de l'exercice précédent soit une diminution de 5% environ.

Compte tenu des autres produits d'exploitation et des charges d'exploitation, le résultat d'exploitation s'est soldé par un bénéfice de 90.261,94 euros contre un bénéfice de 54.049,12 euros au titre de l'exercice précédent.

Notre société a généré un bénéfice net comptable de 70.426,97 euros contre un bénéfice net comptable de 40.611,12 euros au titre de l'année précédente.

En conséquence, nos capitaux propres s'élevaient au 31 décembre 2023 à un montant de 849.415,86 euros.

ÉVÉNEMENTS SIGNIFICATIFS INTERVENUS AU COURS DE L'EXERCICE ÉCOULÉ

Nous n'avons rien à signaler au titre de cette rubrique en dehors du fait que notre société a enfin retrouvé son niveau d'activité antérieur à la crise sanitaire de la COVID-19.

SR

ÉVÉNEMENTS IMPORTANTS SURVENUS ENTRE LA DATE DE CLÔTURE DE L'EXERCICE ET LA DATE A LAQUELLE LE RAPPORT EST ÉTABLI

Nous n'avons rien à signaler au titre de cette rubrique.

PRINCIPAUX RISQUES ET INCERTITUDES

La société intervient dans le secteur du bâtiment dans le domaine de l'étanchéité (toitures et terrasse) dans le cadre de la rénovation d'immeubles. La société est tributaire de la conjoncture et de décisions parfois retardées des donneurs d'ordres (syndic de copropriété, architecte, sous-traitance).

A ce jour, la taille de l'entreprise ne permet pas d'avoir une action commerciale spécifique afin de pouvoir disposer d'une charge de travail prévisionnelle suffisante afin de faire face aux aléas de la conjoncture.

ÉVOLUTION PRÉVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Nous espérons dégager de nouveau un résultat positif à l'issue de l'exercice en cours.

UTILISATION DES INSTRUMENTS FINANCIERS

Nous n'avons rien à signaler au titre de cette rubrique.

PRISES DE PARTICIPATION OU PRISES DE CONTRÔLE AU COURS DE L'EXERCICE ECOULÉ

Nous n'avons rien à vous signaler au titre de cette rubrique.

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 70.426,97 euros au compte "*report à nouveau*" dont le solde créditeur passerait ainsi de 721.299,09 euros à 791.726,06 euros.

RAPPEL DES DIVIDENDES ANTÉRIEUREMENT DISTRIBUÉS

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au titre des trois précédents exercices.

DÉPENSES NON DÉDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du code des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge des dépenses non déductibles du résultat fiscal d'un montant de 5.794,00 euros (ligne WF – détermination du résultat fiscal).

SB

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Nous allons également vous présenter le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L 223-19 du nouveau Code de Commerce.

O o O

Nous espérons que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre gérant, pour l'exercice écoulé, et restons à votre disposition pour tout renseignement complémentaire que vous souhaiteriez obtenir.

La Gérance

A handwritten signature in dark ink, consisting of a large, stylized loop followed by a horizontal line that tapers to a point.

3ARTS

Société à Responsabilité Limitée
Capital Social : 52.000 euros
Siège Social : 128 rue de Clignancourt
75018 PARIS

419 842 976 RCS PARIS

EXTRAIT DE LA RÉOLUTION RELATIVE A L'AFFECTATION **DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023**

DEUXIÈME RÉOLUTION

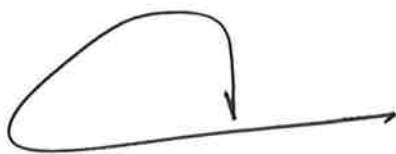
En conséquence, l'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 70.426,97 euros au compte "*report à nouveau*" dont le solde créditeur passerait ainsi de 721.299,09 euros à 791.726,06 euros.

L'assemblée générale prend acte qu'aucune somme n'a été distribuée à titre de dividendes au titre des trois derniers exercices.

O o O

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Copie certifiée conforme .

A handwritten signature consisting of a large, stylized loop followed by a horizontal line ending in an arrowhead.

BILAN

Exercice 2023



128, rue de Clignancourt 75018 PARIS

DERYCKE & Associés Conseil



Réalisé par Benoît DERYCKE

Naturopole F - 3 Boulevard de Clairfont - 66350 TOULOUGES
Tél. : 04 68 81 83 54 - Courriel : contact@detaconseil.com
S.E.L.A.R.L. au capital de 3 200 € - APE 6920Z
RCS Perpignan - N° Siret 440 477 875 00023 - TVA FR 18 440 477 875



INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES
RÉGION OCCITANIE

Bilan Actif

3ARTS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 21/03/24
Devise d'édition

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				191
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	1 961	1 961		
Fonds commercial	48 601	34 021	14 580	19 440
Autres immobilisations incorporelles	257	257		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	50 819	36 238	14 580	19 632
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	38 250		38 250	
Constructions	216 750	1 829	214 921	
Installations techniques, matériel et outillage industriel	22 983	20 657	2 326	1 575
Autres immobilisations corporelles	93 327	65 068	28 260	28 635
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	371 310	87 554	283 756	30 211
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	457		457	457
Autres immobilisations financières	8 770		8 770	8 014
TOTAL immobilisations financières :	9 228		9 228	8 472
ACTIF IMMOBILISÉ	431 356	123 792	307 564	58 314

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	18 022		18 022	29 206
Stocks d'en-cours de production de biens				5 000
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :	18 022		18 022	34 206
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				141
Créances clients et comptes rattachés	286 748	25 997	260 751	169 767
Autres créances	16 073		16 073	18 513
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	302 822	25 997	276 824	188 421
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	438 538		438 538	767 776
Charges constatées d'avance	19 565		19 565	8 623
TOTAL disponibilités et divers :	458 103		458 103	776 399
ACTIF CIRCULANT	778 948	25 997	752 950	999 026

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	1 210 304	149 790	1 060 514	1 057 339
----------------------	------------------	----------------	------------------	------------------

Bilan Passif

3ARTS

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 21/03/24
Devise d'édition

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 52 000	52 000	52 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence	5 200	5 200
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles	490	490
Réserves réglementées		
Autres réserves	721 299	680 688
Report à nouveau	70 427	40 611
Résultat de l'exercice		
TOTAL situation nette :	849 416	778 989
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	849 416	778 989
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	1 478	1 270
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 250	1 250
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	2 728	2 520
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	15 066	51 377
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 781	116 055
Dettes fiscales et sociales	60 350	66 152
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 382	
Autres dettes	41 791	42 247
TOTAL dettes diverses :	193 304	224 453
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	211 099	278 351
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	1 060 514	1 057 339