

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 30/09/2024 - 144359 - 2012 B 25705 - 790 170 203 - 3 FLAGS

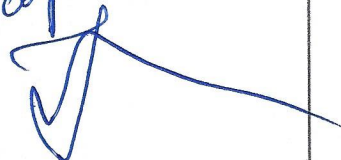
COMPTES ANNUELS

en euros

3 FLAGS

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

Bilan au 31/12/2023

Carole Copner


55 RUE DE LA ROQUETTE
75011 PARIS

SIRET : 79017020300018

NAF : 5610A

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables I	7
Règles et méthodes comptables II	8
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des provisions et dépréciations	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Charges à payer	14
Produits à recevoir	15
Produits et charges constatés d'avance	16

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 200	1 200		
Fonds commercial	172 000		172 000	172 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	37 769	37 769		
Autres immobilisations corporelles	204 671	196 871	7 799	8 850
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	20 898		20 898	20 898
ACTIF IMMOBILISÉ	436 538	235 840	200 698	201 748
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	8 570		8 570	11 108
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés				12 629
Autres	13 195		13 195	16 218
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	4 924		4 924	21 498
Charges constatées d'avance	605		605	996
ACTIF CIRCULANT	27 294		27 294	62 450
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	463 832	235 840	227 992	264 198

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2023	Du 01/01/2022
	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 8 000	8 000	8 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves :		
- Légale		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres		
Report à nouveau	-297 226	-259 201
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-25 826	-38 025
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	-315 052	-289 226
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Au près des établissements de crédit	2 768	
- Financières diverses	492 340	466 351
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes :		
- Fournisseurs et comptes rattachés	41 283	69 344
- Fiscales et sociales	6 652	17 728
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	543 043	553 424
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	227 992	264 198

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	192 473		192 473	159 399
Production vendue : - De biens - De services				7 463
Chiffre d'affaires net	192 473		192 473	166 862
Production : - Stockée - Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				5 466
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges				
Autres produits			357	1 724
PRODUITS D'EXPLOITATION			192 829	174 053
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			42 491	45 361
Variation de stocks (marchandises)			2 538	-2 110
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			85 518	100 674
Impôts, taxes et versements assimilés			5 158	4 676
Salaires et traitements			28 023	30 076
Charges sociales			8 355	7 369
Dotations aux : - Amortissements sur immobilisations - Dépréciations sur immobilisations - Dépréciations sur actif circulant - Provisions pour risques et charges			3 522	13 927
Autres charges			3 601	3 307
CHARGES D'EXPLOITATION			179 207	203 280
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			13 622	-29 228
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			25 667	10 095
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			25 667	10 095
RÉSULTAT FINANCIER			-25 667	-10 095
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			-12 045	-39 322

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		1 500
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		1 500
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	13 781	203
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	13 781	203
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-13 781	1 297
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	192 829	175 553
TOTAL DES CHARGES	218 655	213 578
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-25 826	-38 025

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 - articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 227 992 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de -25 826 euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques de l'exercice

Néant.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

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.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, 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.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du dernier coût d'achat.

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

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises :

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêté des comptes.

Engagements de retraite :

La convention collective prévoit des indemnités de fin de carrière.

L'engagement de la dette actuarielle, non comptabilisé en fin d'exercice, est estimé non significatif au vu du peu d'ancienneté du personnel.

Changements de méthodes :

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

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

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	173 200		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	173 200		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
Installations : - Générales, agencements et aménagements constructions			
- Techniques, matériel et outillage	37 769		
- Générales, agencements et aménagements divers	172 441		1 202
Matériel : - De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	29 757		1 270
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	239 968		2 472
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	20 898		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	20 898		
TOTAL GÉNÉRAL	434 066		2 472

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			173 200	
TOTAL			173 200	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations : - Gales, agenets et aménagt. const.				
- Techniques, matériel et outillage			37 769	
- Gales, agenets et aménagt. divers			173 643	
Matériel : - De transport				
- De bureau et informatique, mob.			31 027	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			242 440	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			20 898	
TOTAL			20 898	
TOTAL GÉNÉRAL			436 538	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 200			1 200
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 200			1 200
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	37 769			37 769
Installations générales, agencements et aménagements divers	163 592	3 363		166 955
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	29 757	159		29 916
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	231 118	3 522		234 640
TOTAL GÉNÉRAL	232 318	3 522		235 840

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS				
TOTAL GÉNÉRAL				
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	20 898		20 898
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 107	1 107	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	1 598	1 598	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	10 490	10 490	
Charges constatées d'avance	605	605	
TOTAL	34 698	13 800	20 898
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de - A 1 an max. à l'origine crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine	2 768	2 768		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	41 283	41 283		
Personnel et comptes rattachés	1 794	1 794		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 958	2 958		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	1 578	1 578		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	322	322		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	492 340	492 340		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	543 043	543 043		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	26 102	10 095
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 530	9 892
Dettes fiscales et sociales	2 163	12 480
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	35 796	32 466

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	26 101.92	10 094.60
45580000 INTERCO C/C O'SULLIVANS GROUP	25 666.89	9 659.57
45581000 INTERCO VASSE JB	435.03	435.03
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 530.39	9 891.55
40810000 FOURNISSEURS - FACT NON PARVENUES	7 530.39	9 891.55
Dettes fiscales et sociales	2 163.34	12 479.70
42820000 DETTES PROVISIONS CONGES PAYES	1 290.88	7 042.16
42840000 PERSONNEL - CHARGES A PAYER		2 934.66
43820000 CHARGES SOCIALES / CONGES A PAYER	419.54	2 348.84
43860000 TAXE APPRENTISSAGE	135.28	135.28
43860100 TAXE APPRENTISSAGE A REVERSER - ECOLE	30.37	18.76
44860000 ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	287.27	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	35 795.65	32 465.85

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		11 798
Autres créances	3 429	2 080
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	3 429	13 878

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		11 797.74
41810000 CLIENTS - FACTURES A ETABLIR		11 797.74
Autres créances	3 428.85	2 080.30
40980000 FOURNISSEURS_ RRR A RECEVOIR	3 428.85	2 080.30
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	3 428.85	13 878.04

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Produits :	- D'exploitation		
	- Financiers		
	- Exceptionnels		
TOTAL			

Charges constatées d'avance		Exercice clos le	Exercice clos le
		31/12/2023	31/12/2022
Charges :	- D'exploitation	605	996
	- Financières		
	- Exceptionnelles		
TOTAL		605	996

Commentaires : néant

3 FLAGS

Société à responsabilité limitée au capital de 8.000 euros
Siège social : 55/57 Rue de la Roquette – 75011 Paris
790 170 203 RCS PARIS

**EXTRAIT DU
PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE
L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 JUIN 2024**

AFFECTATION DU RESULTAT 2023

DEUXIEME RESOLUTION
AFFECTATION DU RESULTAT 2023

L'associée unique, sur proposition de la gérance, décide d'affecter la perte de l'exercice de 25 825,66 euros de la manière suivante :

PERTE de l'exercice - 25 825,66 euros

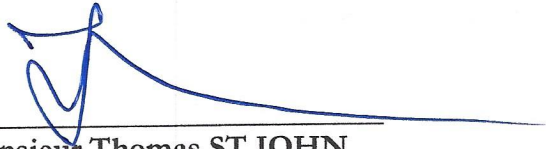
En totalité au compte « report à nouveau » de : - 297 225,95 euros
Se trouvant ainsi porté à : - 323 051,61 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'établissent à – 315 051.61 euros pour un capital de 8.000 euros.

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'Associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

« Certifié conforme »



Monsieur Thomas ST JOHN
Gérant