

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CHAMBERY - 7301 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 08/10/2024 - 16195 - 2021 B 01995 - 904 574 613 - 3CF73

SASU 3CF73
191 montée des bovardes
73470 NOVALAISE

Etats financiers

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

DocuSigned by:

6197C1A8962840E...

SASU 3CF73**ETATS FINANCIERS** **Sommaire**

Attestation d'Expert Comptable	2
1. Comptes annuels	
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6
Annexe	7
2. Détail des comptes	
Bilan détaillé	15
Compte de résultat détaillé	18
3. Dossier de gestion	
Soldes intermédiaires de gestion	21
4. Liasse fiscale	

SASU 3CF73**ETATS FINANCIERS** **Attestation d'Expert Comptable****MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 01/01/1900, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SASU 3CF73 relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 41 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	969 547
Chiffre d'affaires	1 560 990
Résultat net comptable (Bénéfice)	58 442

Nos diligences ont été réalisées conformément à 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.

Fait à AIX LES BAINS

Le 29/03/2024

Amaud DUSSEY

EXPERT COMPTABLE

Signé électroniquement le 18/05/2024 par
Amaud Dussey



SASU 3CF73**ETATS FINANCIERS****Bilan actif**

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	421 815	74 496	347 319	346 230
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	40 070		40 070	40 070
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	461 885	74 496	387 389	386 300
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	429 023		429 023	428 411
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	50 512		50 512	20 605
Autres créances	77 012		77 012	70 962
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	20 863		20 863	22 409
Charges constatées d'avance (3)	4 748		4 748	9 343
TOTAL ACTIF CIRCULANT	582 158		582 158	551 731
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 044 044	74 496	969 547	938 032
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

SASU 3CF73**ETATS FINANCIERS****Bilan passif**

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 118	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	40 252	
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	58 442	42 370
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	110 812	52 370
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (3)	446 296	483 094
Emprunts et dettes diverses (4)	3 627	30 651
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	327 728	315 610
Dettes fiscales et sociales	72 736	49 547
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 348	6 760
Produits constatés d'avance (1)		
Total	858 735	885 662
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	969 547	938 032
(1) Dont à plus d'un an (a)	360 117	406 221
(2) Dont à moins d'un an (a)	498 618	479 440
(3) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(4) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

SASU 3CF73**ETATS FINANCIERS****Compte de résultat**

	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	1 560 683	1 408 400
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	307	934
Chiffre d'affaires net	1 560 990	1 409 334
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	4 667	9 978
Autres produits	591	441
Total I	1 566 248	1 419 753
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	825 413	1 181 649
Variations de stock	-612	-428 411
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	407 728	413 897
Impôts, taxes et versements assimilés	11 492	16 372
Salaires et traitements	170 237	128 480
Charges sociales	25 407	17 841
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	43 525	30 972
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	774	680
Total II	1 483 963	1 361 480
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	82 285	58 273
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V		
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	10 509	5 815
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	10 509	5 815
RESULTAT FINANCIER (V-IV)	-10 509	-5 815
RESULTAT COURANT avant Impôts (I-II+III-IV+V-VI)	71 775	52 458

SASU 3CF73**ETATS FINANCIERS****Compte de résultat (suite)**

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total VII		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total VIII		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	13 333	10 088
Total des produits (I+III+V+VII)	1 566 248	1 419 753
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 507 805	1 377 383
BENEFICE OU PERTE	58 442	42 370
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU 3CF73

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 969 547 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 58 442 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.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 29/03/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-01 du 20 avril 2018.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie

Règles et méthodes comptables

prévue.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

SASU 3CF73**ETATS FINANCIERS****Notes sur le bilan****Actif immobilisé****Tableau des immobilisations**

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	376 718	44 613		421 331
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	484			484
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	377 202	44 613		421 815
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	40 070			40 070
Immobilisations financières	40 070			40 070
ACTIF IMMOBILISE	417 272	44 613		461 885

SASU 3CF73**ETATS FINANCIERS****Notes sur le bilan**

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		44 613		44 613
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		44 613		44 613
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

	Au début l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	30 944	43 363		74 307
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	28	161		190
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	30 972	43 525		74 496
ACTIF IMMOBILISE	30 972	43 525		74 496

SASU 3CF73**ETATS FINANCIERS****Notes sur le bilan****Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 172 342 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	40 070		40 070
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	50 512	50 512	
Autres	77 012	77 012	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	4 748	4 748	
Total	172 342	132 272	40 070
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	36
Fournisseurs - RRR à obtenir	49 103
Total	49 139

SASU 3CF73**ETATS FINANCIERS****Notes sur le bilan****Capitaux propres****Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 10 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 858 735 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	446 296	86 179	353 244	6 873
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	327 728	327 728		
Dettes fiscales et sociales	72 736	72 736		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	11 975	11 975		
Produits constatés d'avance				
Total	858 735	498 618	353 244	6 873
Emprunts souscrits en cours d'exercice	43 302			
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	80 101			

SASU 3CF73**ETATS FINANCIERS****Notes sur le bilan****Charges à payer**

Détail des charges à payer	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	31 818
INT CCT ARL ARTYSS 73	3 627
Dettes provis. pr congés à payer	11 943
Charges sociales s/congés à payer	1 527
Etat - autres charges à payer	9 868
Total	58 783

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	4 748		
Total	4 748		

SASU 3CF73**ETATS FINANCIERS****Notes sur le compte de résultat**

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	31/12/2023
Ventes	1 560 990
TOTAL	1 560 990

DocuSigned by:

6197C1A8962840E...

3CF73

SAS au capital de 10.000 euros
Siège social : 191, Montée des Bovardes
73470 Nolavaise
RCS CHAMBERY 904 574 613
(la « Société »)

**Affectation du résultat
Exercice clos le 31 décembre 2023**

Deuxième décision

L'Associé Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à 58.442 Euros de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice	58.442 Euros
Réserve légale	2.923 Euros

Affectation

Réserve légale	1.000 Euros
(pour la ramener à 10 % du capital social)	
Autres réserves	60.365 Euros
(qui se trouvent ainsi portées de 40.252 Euros à 100.617 Euros)	

Total	61.365 Euros	61.365 Euros
--------------	---------------------	---------------------

Rappel des dividendes distribués

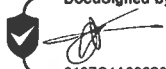
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis de Code général des impôts, l'Associé Unique prend acte qu'il n'a jamais été distribué de dividendes depuis la constitution de la Société.

Adoption

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par décisions de l'Associé Unique en date du 28 juin 2024.

Pour copie certifiée conforme

Pour le Président

DocuSigned by:

6197C1A8962840E