

Bordereau attestant l'exactitude des informations - BAYONNE - 6401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 11/10/2024 - 12186 - 2018 B 00031 - 429 774 177 - 3 Z H

3ZH

Société par actions simplifiée au capital de 69.984 €
Siège social : Centre International d'Affaires
24, boulevard Marcel Dassault
Biarritz (64200)
Siren 429 774 177 RCS Bayonne

Bilan actif-passif-compte de résultat
& Annexe

Exercice clos le 31 décembre 2023

Copie certifiée conforme



Le Président,
M. Joël ZANATO

Bilan Actif

3ZH

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	2 500	2 225	275	775
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	405 510	218 501	187 009	210 630
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	408 010	220 726	187 284	211 405
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	280 036	51 519	228 516	233 425
Autres immobilisations corporelles	25 981	14 485	11 497	7 972
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	306 017	66 004	240 013	241 397
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	28 000		28 000	
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	111		111	111
TOTAL immobilisations financières :	28 111		28 111	111
ACTIF IMMOBILISÉ	742 138	286 731	455 407	452 913
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	135 720		135 720	95 616
Autres créances	169 967		169 967	84 387
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	305 687		305 687	180 003
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	3 612 191		3 612 191	4 219 987
Disponibilités	1		1	1
Charges constatées d'avance	350		350	30 293
TOTAL disponibilités et divers :	3 612 542		3 612 542	4 250 281
ACTIF CIRCULANT	3 918 229		3 918 229	4 430 283
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	4 660 367	286 731	4 373 636	4 883 197

Bilan Passif

3ZH

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	Net (N-1) 31/12/2022
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 69 984	69 984	69 984
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	8 000	8 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 702 333	3 920 270
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	(195 513)	(217 937)
TOTAL situation nette :	3 584 805	3 780 317
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	3 584 805	3 780 317
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		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	387 610	646 279
Emprunts et dettes financières divers		
TOTAL dettes financières :	387 610	646 279
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	59 800	59 800
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	147 085	223 982
Dettes fiscales et sociales	156 273	131 064
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	38 063	41 756
TOTAL dettes diverses :	341 421	396 801
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	788 832	1 102 880
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	4 373 636	4 883 197

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

SOMMAIRE

		<i>Informations</i>			
		Produites	Non produites		
		page	/ note n°	n/s	n/a
I - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE	8				
II - EVENEMENTS POSTERIEURS A L'EXERCICE	8				
III - REGLES ET METHODES COMPTABLES					
Hypothèses de base	9	1			
Règles générales d'établissement et de présentation	9	2			
Changements de méthode	10	3			
Informations complémentaires pour donner l'image fidèle					x
III - COMPLEMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT					
Etat de l'actif immobilisé	11				
Etat des amortissements	12				
Etat des provisions	13				
Etat des créances et des dettes	14				
Informations et commentaires sur :					
. Eléments relevant de plusieurs postes du bilan					x
. Réévaluation					x
. Frais d'établissement					x
. Concessions, brevets, licences					x
. Avances aux dirigeants					x
. Variation des capitaux propres					x
. Produits constatés d'avance					x
. Charges à répartir sur plusieurs exercices					x
. Provision pour risques et charges					x
. Composition du capital social	15	1			
. Charges à payer	15	2			
. Produits à recevoir	15	3			
. Charges constatées d'avance	16	4			
. Détail des charges et produits exceptionnels	16	5			
. Détail des valeurs mobilières de placement	16	6			
. Ventilation de l'impôt sur les sociétés					x
. Liste des filiales et des participations					x
. Engagements de crédit-bail					x
IV - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS					
Engagements hors bilan					x
Accroissements et allègements de la dette future d'impôts					x
Rémunérations des organes d'administration et de direction					x
Effectif moyen	16	1			
Droits individuels à formation					x
Honoraires du commissaire aux comptes	16	2			
Engagements de retraites					x
Société consolidant les comptes					x
Incidence des évaluations fiscales dérogatoires					x

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

La présente annexe aux comptes annuels vise à fournir une information pertinente sur la société. En conséquence, seuls les éléments significatifs et non déjà mentionnés dans le bilan ou dans le compte de résultat sont présentés ci-après.

I - FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

II - EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

III - REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. HYPOTHESES DE BASE

Les principes généraux d'établissement des comptes ont été respectés à partir des règles de base suivantes :

- image fidèle,
- continuité de l'activité,
- comparabilité et permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- régularité et sincérité,
- prudence,
- indépendance des exercices.

2. REGLES GENERALES D'ETABLISSEMENT ET DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les états financiers ont été établis en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général ainsi qu'aux avis et recommandations ultérieurs de l'Autorité des Normes Comptables.

2.1 Méthode des coûts historiques

L'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale a été pratiquée par référence à la méthode dite des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi de coûts nominaux exprimés en monnaie nationale courante. Plus particulièrement, les modes d'évaluation ci-après décrits ont été retenus pour les divers postes des comptes annuels.

2.2 Immobilisations incorporelles et corporelles

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à leur coût d'acquisition ou de production à la date d'entrée des actifs immobilisés dans le patrimoine, compte tenu des frais accessoires nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces actifs. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

Lorsque la valeur actuelle d'un élément de l'actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle de l'actif concerné par la constatation, selon le cas, d'un amortissement exceptionnel ou d'une dépréciation.

Les immobilisations amortissables ont été amorties de manière linéaire ou dégressive afin de prendre en compte la dépréciation économique des biens. L'excédent de l'amortissement fiscal par rapport à l'amortissement économique est porté au passif au compte amortissements dérogatoires.

Les durées pratiquées sont les suivantes :

Postes	Mode	Durée
Droit au bail	Linéaire	17 ans
Locomotive	Linéaire	20 ans
Matériel de bureau et informatique	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

2.3 Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont inscrites au bilan pour leur coût d'entrée dans le patrimoine de l'entité. Elles sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur d'utilité pour l'entité.

2.4 Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

2.5 Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ont été évaluées à leur valeur nominale.

2.6 Provisions pour risques et charges

Elles sont destinées à couvrir des risques et des charges que les événements survenus ou en cours rendent probables, nettement précisés quant à leur objet mais dont la réalisation, l'échéance ou le montant sont incertains.

2.7 Evaluation des avoirs et dettes en monnaies étrangères

Les achats et ventes en devises sont enregistrés aux taux du jour des opérations. En fin d'année, l'entité calcule, devise par devise, ses positions de change relatives aux créances, dettes ou contrats à terme libellés dans une même devise ou ayant des termes voisins, sur la base du cours de change à la date de clôture de l'exercice. Les écarts de change nets latents sont portés en écart de conversion au bilan ; les pertes nettes latentes sont dépréciées et les gains nets latents ne sont pas enregistrés au compte de résultat.

2.8 Rattachement des charges et produits à l'exercice

Les charges et les produits ont été rattachés à l'exercice d'achèvement pour les livraisons de biens, à l'exercice d'exécution pour les prestations.

3. CHANGEMENT DE METHODE COMPTABLE

Les méthodes d'évaluation et de présentation retenues pour établir les comptes annuels sont demeurées inchangées par rapport à celles de l'exercice précédent.

Immobilisations

3ZH

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par reévaluation	Acquisitions- apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	408 010		
TOTAL immobilisations incorporelles :	408 010		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	255 221		24 815
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	19 483		6 498
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	274 704		31 313
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			28 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	111		
TOTAL immobilisations financières :	111		28 000
TOTAL GÉNÉRAL	682 825		59 313

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				
Autres immobilisations incorporelles			408 010	
TOTAL immobilisations incorporelles :			408 010	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			280 036	
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			25 981	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			306 017	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			28 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			111	
TOTAL immobilisations financières :			28 111	
TOTAL GÉNÉRAL			742 138	

329

Amortissements

32H

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

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	196 605	24 122		220 726
TOTAL immobilisations incorporelles :	196 605	24 122		220 726
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	21 796	29 724		51 519
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.	11 511	2 974		14 485
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	33 307	32 697		66 004
TOTAL GÉNÉRAL	229 912	56 819		286 731

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			

Provisions Inscrites au Bilan

3ZH

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

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 REGLEMENTÉES				

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 Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

TOTAL GÉNÉRAL				
----------------------	--	--	--	--

321

État des Échéances des Créances et Dettes

3ZH

Période du 01/01/23 au 31/12/23

Devise d'édition EURO

ETAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	111		111
TOTAL de l'actif immobilisé :	111		111
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	135 720	135 720	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	44 219	44 219	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	100 000	100 000	
Débiteurs divers	25 748	25 748	
TOTAL de l'actif circulant :	305 687	305 687	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	350	350	
TOTAL GÉNÉRAL	306 148	306 037	111

ETAT 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				
- à plus d'1 an à l'origine	387 610	172 056	215 554	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	147 085	147 085		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes	112 871	112 871		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	22 620	22 620		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	20 782	20 782		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 791	1 791		
Autres dettes	36 271	36 271		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	729 032	513 478	215 554	

IV. COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

1. COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	Actions
Nombre en début d'exercice	4 374
Nombre en fin d'exercice	4 374
Valeur nominale en début d'exercice	16 €
Valeur nominale en fin d'exercice	16 €
Montant	69 984 €

2. CHARGES A PAYER

Exprimé en €		
CHARGES A PAYER	2 023	2 022
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 297	18 600
Organismes sociaux	66 421	69 001
Etat charges à payer	7 820	7 883
Autres charges	36 271	36 271
TOTAL	141 809	131 755

3. PRODUITS A RECEVOIR

Exprimé en €		
PRODUITS A RECEVOIR	2 023	2 022
Clients factures à établir		35 100
Divers Produits à recevoir	4 948	
TOTAL	4 948	35 100

4. CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Exprimé en €

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	2 023	2 022
Crédit bail	-	30 293
Contrat maintenance	350	-
TOTAL	350	30 293

5. RESULTAT EXCEPTIONNEL

Exprimé en €

RESULTAT EXCEPTIONNEL	2 023	2 022
Régularisations diverses	-	-
TOTAL PRODUIT EXCEPTIONNELS	-	-
Amendes - Pénalités	4 334	860
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	4 334	860
RESULTAT EXCEPTIONNEL	- 4 334	- 860

6. VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement à l'actif du bilan pour une valeur de 3 612 191 € ont une valeur liquidative au 31 décembre 2023 de 4 223 581 €.

V - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

1. EFFECTIF MOYEN

L'effectif moyen sur l'exercice est de 2 personnes.

2. HONORAIRES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Les travaux d'audit des comptes annuels sont effectués par un collège d'auditeurs externes.
Les honoraires du commissaire aux comptes pris en charge au cours de l'exercice 2022 s'élèvent à 6 500 € HT.

3 Z H
Société par actions simplifiée au capital de 69.984 €
Siège social : Centre International d'Affaires
24, boulevard Marcel Dassault
Biarritz (64200)
Siren 429 774 177 RCS BAYONNE
(la « **Société** »)

**RESOLUTION ADOPTÉE PAR L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2024
CONFORMEMENT A LA PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT FAITE PAR LE PRESIDENT**

QUATRIEME RESOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Président sur la gestion de la société pendant l'exercice clos le 31 décembre 2023 et la lecture du rapport du Commissaire aux Comptes sur l'exécution de sa mission au cours de cet exercice,

constatant que le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023 est déficitaire de 195.512,62 €,

décide de l'imputer en totalité sur le compte « Autres Réserves ».

Par ailleurs, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est précisé qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au titre des trois exercices précédents.

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

Pour extrait conforme
Le Président,
M. Joël ZANATO

