

Bordereau attestant l'exactitude des informations - VIENNE - 3802 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 16/10/2024 - B2024/012839 - 2008 B 80548 - 508 464 724 - 3J MUSIC

- Bilan
- Compte de résultat
- Annexe légale

3J MUSIC SARL

01/10/2022 – 30/09/2023

Soutien au spectacle vivant

ZI La Rivoire

1519, Route de la Porte

38 630 CORBELIN

BILAN SIMPLIFIÉ

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)
-------	---	---

	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Fonds commercial	290 000,00		290 000,00	24,86	290 000,00	25,55
Autres immobilisations incorporelles	12 773,96	6 644,98	6 128,98	0,53	7 352,15	0,65
Immobilisations corporelles	1 432 573,65	962 174,96	470 398,69	40,32	408 949,36	36,03
ACTIF IMMOBILISÉ	1 735 347,61	968 819,94	766 527,67	65,70	706 301,51	62,23
Clients et comptes rattachés	171 748,92		171 748,92	14,72	309 744,96	27,29
Autres créances	20 517,28		20 517,28	1,76	25 772,80	2,27
Banques, C.C.P., et autres disponibilités	203 895,02		203 895,02	17,48	86 038,03	7,58
Charges constatées d'avance	4 034,55		4 034,55	0,35	7 131,03	0,63
ACTIF CIRCULANT	400 195,77		400 195,77	34,30	428 686,82	37,77
TOTAL GÉNÉRAL ACTIF	2 135 543,38	968 819,94	1 166 723,44	100,00	1 134 988,33	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2023 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2022 (12 mois)
--------	---	---

Capital social ou individuel (dont versé : 20 500,00)	20 500,00	1,76	20 500,00	1,81
Réserve légale	2 050,00	0,18	2 050,00	0,18
Autres réserves	85 622,93	7,34	85 622,93	7,54
Report à nouveau	-81 649,72	-6,99	-386 459,19	-34,04
Résultat de l'exercice	102 195,62	8,76	304 809,47	26,86
CAPITAUX PROPRES	128 718,83	11,03	26 523,21	2,34
Emprunts et dettes assimilées	611 424,67	52,41	683 033,78	60,18
Avances et acomptes reçus sur commande en cours			2 235,00	0,20
Fournisseurs et comptes rattachés	226 869,73	19,44	213 488,79	18,81
Autres dettes	199 710,21	17,12	209 707,55	18,48
DETTES	1 038 004,61	88,97	1 108 465,12	97,66
TOTAL GÉNÉRAL PASSIF	1 166 723,44	100,00	1 134 988,33	100,00

Copie certifiée conforme.

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total est de 1 166 723,44 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 102 195,62 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur

- Fonds commercial
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Rémunérations des dirigeants
- Effectif moyen

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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,

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels .

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

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 les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	03 ans
Matériel et outillage industriels	de 3 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	10 ans
Matériel de bureau et informatique	de 2 à 5 ans

1.2 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'était jusqu'à présent pas valorisé au bilan.

Il a fait l'objet d'une réévaluation au 30/09/2022 basée sur le calcul suivant :

CA au 30/09/2022 de 1280912 x 22.64 % = 290 000 €

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des Immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit', créat' virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	300 053,96		2 720,00
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions	1 153 555,23		219 942,28
Install. techniques, matériel, outillages industriels	40 072,91		
Autres install., agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	19 003,23		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	1 212 631,37		219 942,28
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			
TOTAL GENERAL	1 512 685,33		222 662,28

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des Immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			302 773,96	302 773,96
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions			1 373 497,51	1 373 497,51
Install. techniques, matériel, outillages industriels			40 072,91	40 072,91
Autres install., agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			19 003,23	19 003,23
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			1 432 573,65	1 432 573,65
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL			1 735 347,61	1 735 347,61

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 701,81	3 943,17		6 644,98
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	782 285,83	152 289,94		934 575,77
Installations, agencements divers	9 843,21	3 725,14		13 568,35
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	11 552,97	2 477,87		14 030,84
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	803 682,01	158 492,95		962 174,96
TOTAL GENERAL	806 383,82	162 436,12		968 819,94

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	3 943,17				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	152 289,94				
Installations, agencements divers	3 725,14				
Matériel de transport					
Mat. de bureau, informatique, mobilier	2 477,87				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	158 492,95				
TOTAL GENERAL	162 436,12				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	171 748,92	171 748,92	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	14 025,24	14 025,24	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	6 492,04	6 492,04	
Charges constatées d'avance	4 034,55	4 034,55	
TOTAL GENERAL	196 300,75	196 300,75	
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	420,78	420,78		
- plus d'un an	611 003,89	181 653,89	428 313,00	1 037,00
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	226 869,73	226 869,73		
Personnel et comptes rattachés	33 648,42	33 648,42		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 491,47	35 491,47		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	3 871,00	3 871,00		
- T.V.A.	117 437,01	117 437,01		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 524,80	1 524,80		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	5 988,90	5 988,90		
Autres dettes	1 748,61	1 748,61		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 038 004,61	608 654,61	428 313,00	1 037,00
Emprunts souscrits en cours d'exercice	80 927,00			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	152 726,00			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	5 989,00			

6 - AUTRES TABLEAUX

6.1 - FONDS COMMERCIAL

Désignation	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Fond commercial		290 000,00		290 000,00

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**7.1 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 041,39
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 378,20
Dettes fiscales et sociales	18 103,49
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	47 523,08

7.2 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	4 034,55	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	4 034,55	

Commentaires:

7.3 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	500,00	41.00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	500,00	41.00

Commentaires:

7.4 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	62 583,25
Ventes de produits finis	
Prestations de services	1 501 779,86
TOTAL	1 564 363,11

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 564 363,11
Etranger	
TOTAL	1 564 363,11

7.5 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. Impots	Impots
Résultat courant	106 820,79	
Résultat exceptionnel (et participation)	-754,17	
Résultat comptable	106 067,00	3 871,00

Commentaires:

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - ENGAGEMENTS FINANCIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Autres engagements donnés :	
Créances cédées au factor au 30/09/2023	70 595,00
TOTAL	70 595,00
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	
Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant :	
- les dirigeants	
- les filiales	
- les participations	
- les autres entreprises liées	
Dont engagements assortis de sûretés réelles	

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.2 - REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

	Montant
Rémunérations allouées aux membres: - des organes d'administration - des organes de direction - des organes de surveillance	

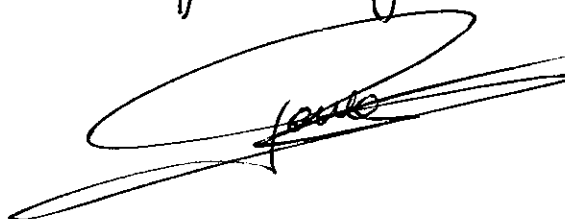
La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

8.3 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	10,00	
Ouvriers		
TOTAL	10,00	

Commentaires:

Copie certifiée conforme



3J MUSIC

Société à responsabilité limitée au capital de 20 500,00 euros
Siège social : 1519 route de la Porte
38630 Corbelin

508 464 724 RCS VIENNE

PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2024

(Statuant sur les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2023)

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale,

Statuant sur l'emploi du bénéfice net de l'exercice social clos le 30 septembre 2023 et s'élevant à 102 195.62 euros, décide d'affecter ce résultat conformément à la proposition de la gérance :

- Report à nouveau : 102 195.62 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

copie certifiée conforme.

