

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ROUEN - 7608 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 28/11/2024 - 11597 - 2019 B 00690 - 850 807 736 - 3F INVESTISSEMENTS

2050 - Bilan Actif

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS 3F INVESTISSEMENTS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12	
Adresse de l'entreprise		76800 SAINT-ETIENNE-DU-ROUVRAY		Durée de l'exercice précédent*		12	
Numéro SIRET*		8 5 0 8 0 7 7 3 6 0 0 0 1 0		Néant ☐		*	
				Exercice N clos le,		30/09/2023	
				Brut		Amortissements, provisions	
				1		2	
						Net	
						3	
Capital souscrit non appelé		(I) AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG			
		Fonds commercial (1)	AH	AI	400 000		400 000
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	19 681	9 936	9 744
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	68 114	16 731	51 383
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV	2		2
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE	8 917		8 917
		Prêts	BF	BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	40 748		40 748
	TOTAL (II)		BJ	BK	537 464	26 668	510 796
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ	1 210		1 210
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	207 325		207 325
		Autres créances (3)	BZ	CA	28 342		28 342
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	130 441		130 441	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI				
	TOTAL (III)	CJ	CK	367 319		367 319	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO		904 783	26 668	878 115	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP			(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété :*		Immobilités :		Stocks :		Créances :	

2051 - Bilan Passif avant répartition

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SAS 3F INVESTISSEMENTS		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (I)* (Dont versé : 10 000)	DA	10 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	149 731		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	9 123		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	169 854	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	441 233		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	38 136		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	133 105		
	Dettes fiscales et sociales	DY	81 680		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	14 106		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	708 261		
	Ecart de conversion passif* (V)	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	878 115		
RENOVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	372 662		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	6 463			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 3F INVESTISSEMENTS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023, dont le total est de 878 116 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 9 123 euros.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/01/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

certifié conforme

le président

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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, sont 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.

Amortissements

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 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.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

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.

Il s'agit de prestations en cours et non de stock à proprement parler.

Ces prestations ont été provisionnées selon les tableaux de suivi de facturation ; en d'autres termes ce sont les formations terminées qui n'avaient pas été facturées au 30/09/2023.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Autres engagements reçus	
Total	
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Emprunt LCL 310 158,99 €

- Caution personnelle et solidaire de Messieurs Franck MESNIL-REE à hauteur de 15,60 % de l'encours du crédit, Florian LABORIE à hauteur de 7,20 % de l'encours du crédit et Franck MESNIL à hauteur de 7,20 % de l'encours du crédit.
- Nantissement en 1er rang du fonds de commerce
- Garantie SIAGI à hauteur de 35 %
- Garantie Bpifrance Financement à hauteur de 35 %

Emprunt LCL 216 064,42 €

- Caution personnelle et solidaire de Messieurs Franck MESNIL-REE à hauteur de 26 % de l'encours de crédit, Florian LABORIE à hauteur de 12 % de l'encours de crédit et Franck MESNIL à hauteur de 12 % de l'encours de crédit
- Nantissement en 1er rang du fonds de commerce
- Garantie SIAGI à hauteur de 17,5 %
- Garantie Bpifrance Financement à hauteur de 17,5 %

Notes sur le compte de résultat**Chiffre d'affaires**

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL			

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	400 000			400 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	400 000			400 000
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	9 720	9 962		19 682
- Installations générales, agencements aménagements divers	13 011	41 187		54 198
- Matériel de transport	40 000	4 000	40 000	4 000
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 173	2 744		9 917
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	69 904	57 893	40 000	87 796
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations		2		2
- Autres titres immobilisés	8 918			8 918
- Prêts et autres immobilisations financières	40 748			40 748
Immobilisations financières	49 666	2		49 668
ACTIF IMMOBILISE	519 570	57 895	40 000	537 464

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		57 893	2	57 895
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		57 893	2	57 895
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		40 000		40 000
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		40 000		40 000

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global
Fonds de commerce	400 000			400 000
Total	400 000			400 000

Le fonds de commerce (acquis) n'est pas amorti, ni déprécié à la date du 30 septembre 2023.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	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	7 236	2 701		9 937
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 150	5 614		10 764
- Matériel de transport	33 361	40 593	40 000	593
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 088	1 285		5 374
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	49 835	50 194	40 000	26 668
ACTIF IMMOBILISE	49 835	50 194	40 000	26 668

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 276 416 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	40 748		40 748
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	207 326	207 326	
Autres	28 343	28 343	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	276 416	235 668	40 748
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

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.

Notes sur le bilan**Dettes****Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 708 261 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	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	6 464	6 464		
- à plus de 1 an à l'origine	434 769	99 171	335 599	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	133 105	133 105		
Dettes fiscales et sociales	81 681	81 681		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	52 242	52 242		
Produits constatés d'avance				
Total	708 261	372 662	335 599	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	49 688			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	13 846			
(**) Dont envers les associés	38 136			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 34 370 euros.

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	20 166
BANQUES INTERETS COURUS	396
PERS.DETTES PROV. P/C.P.	11 447
ORG.SOC. CH./CONGES PAYES	3 691
ETAT A CHARGES A PAYER	2 147
Total	37 847

3F INVESTISSEMENTS
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 10.000 euros
670 Rue du Noyer des Bouttières
ZAC de la Vente Olivier
76800 SAINT-ETIENNE-DU-ROUVRAY
850.807.736 RCS ROUEN

28 NOV. 2024



AFFECTATION DU RESULTAT DE LA COLLECTIVITE DES ASSOCIES
EN DATE DU 29/06/2024
STATUANT SUR L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023
RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

DEUXIÈME RESOLUTION

La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 9.123 euros de la manière suivante :

- Au poste « Autres Réserves »9.123 euros

Rappel des dividendes distribués

La collectivité des associés prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
30/09/2022	0 €	0 €	0 €
30/09/2021	0 €	0 €	0 €
AG 09/12/2021	27.500 €	0 €	0 €
30/09/2020	0 €	0 €	0 €

Pour copie certifiée conforme

Le Président

Monsieur Franck MESNIL-REE