

Actif			Au 31/12/2023						
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net				
Capital souscrit non appelé									
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement							
		Frais de développement							
		Concessions, brevets et droits similaires							
		Fonds commercial (1)							
		Autres immobilisations incorporelles							
	Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles en cours							
		Avances et acomptes							
		TOTAL							
		Terrains							
		Constructions							
	Immobilisations financières ²⁾	Inst. techniques, mat. out. industriels					1 629	232	1 396
		Autres immobilisations corporelles							
		Immobilisations en cours							
		Avances et acomptes							
		TOTAL					1 629	232	1 396
	Participations évaluées par équivalence								
	Autres participations								
	Créances rattachées à des participations								
	Titres immob. de l'activité de portefeuille								
	Autres titres immobilisés								
	Prêts								
	Autres immobilisations financières								
	TOTAL								
	Total de l'actif immobilisé			1 629	232	1 396			
	Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens									
En cours de production de services									
Produits intermédiaires et finis									
Marchandises									
TOTAL									
Avances et acomptes versés sur commandes									
Créances ³⁾		Clients et comptes rattachés	85 151					3 995	81 156
		Autres créances	2 659						2 659
		Capital souscrit et appelé, non versé							
TOTAL		87 811	3 995	83 816					
Divers	Valeurs mobilières de placement								
	(dont actions propres :)								
	Instruments de trésorerie								
Disponibilités		318 709		318 709					
TOTAL		318 709		318 709					
Charges constatées d'avance									
Total de l'actif circulant			406 521	3 995	402 525				
Frais d'émission d'emprunts à étaler									
Primes de remboursement des emprunts									
Écarts de conversion actif									
TOTAL DE L'ACTIF			408 150	4 228	403 922				
Renvois :									
(1) Dont droit au bail									
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières									
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)									
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients				

Passif		Au 31/12/2023	
Capitaux propres	Capital (dont versé : 20 000)	20 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation	195 458	
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)		
	Situation nette avant répartition	215 458	
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		215 458	
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 677	
	Total	1 677	
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	108 651	
	Dettes fiscales et sociales	68 011	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	10 122	
	Instruments de trésorerie		
Total		186 785	
	Produits constatés d'avance		
Total des dettes et des produits constatés d'avance		188 463	
	Écarts de conversion passif		
TOTAL DU PASSIF		403 922	
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		
	à moins d'un an		
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	188 463	
	(3) dont emprunts participatifs		

SAS 3J

Annexe

Aux comptes annuels

Date de clôture : 31/12/2023

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1	Évènements principaux	2
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	2
2	Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat	3
2.1	Actif immobilisé	3
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	3
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	4
2.1.3	Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture	6
2.1.4	Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.	7
2.1.5	Actif circulant / dépréciations	7
2.2	Dépréciations de l'actif	7
2.3	Capitaux propres	8
2.3.1	Capital social	8
2.3.2	Variation des capitaux propres	8
2.4	État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice	8
2.5	Compte de résultat	11
2.5.1	Ventilation du chiffre d'affaires	11
3	Informations relatives à la fiscalité	12
3.1	Impôt sur les bénéfices	12
3.1.1	Ventilation	12
4	Informations relatives à l'effectif	13
5	Règles et méthodes comptables	14
5.1	Conséquences de l'événement Covid-19	14

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Évènements principaux

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

- Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03.

2 Informations relatives aux postes du bilan et du compte de résultat

2.1 Actif immobilisé

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporelles	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	-	-	-	-
Corporelles	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	-	-	-
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	-	1,629	-	1,629
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		-	1,629	-	1,629
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL IV		-	-	-	-
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		-	1,629	-	1,629

2.1.1.1 Natures des Augmentations

Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
	Virements		Entrées		
	De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles			1 629		
Immobilisations financières					
TOTAL			1 629		

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I	-	-	-	-

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		-	-	-	-
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		-	-	-	-
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	233	-	233
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		-	233	-	233
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		-	233	-	233

2.1.2.1 Nature des augmentations

Augmentations (Dotations) de l'exercice	Ventilation des dotations			
	Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon mode linéaire	Sur éléments amortis selon autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles				

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Immobilisations corporelles		233		
TOTAL		233		

Catégories d'immobilisations	Postes du résultat avec dotation		
	Exploitation	Financier	Exceptionnel
Immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles	233		
TOTAL	233		

2.1.2.2 Durées d'amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 5 ans

2.1.3 Amortissements et dépréciations - État de rapprochement entre ouverture et clôture

Cf. 2.1.2 et 2.1.3

	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	-	-	-	-	-	-
Corporelles	-	233	-	-	-	233
Financières	-		-		-	-
TOTAL	-	233	-	-	-	233

2.1.4 Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.

2.1.5 Actif circulant / dépréciations

2.1.5.1 Tableau des dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Stocks	-	-	-	-
Créances	-	3,995	-	3,995
Autres	-	-	-	-
TOTAL	-	3,995	-	3,995

2.2 Dépréciations de l'actif

Rubriques (a)	Situations et mouvements (b)			
	A	B	C	D
	Dépréciations au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice (c)
Immobilisations corporelles	-	-	-	-
Immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Immobilisations financières	-	-	-	-
Stocks	-	-	-	-
Créances	-	3,995	-	3,995
Autres	-	-	-	-
TOTAL	-	3,995	-	3,995

2.3 Capitaux propres

2.3.1 Capital social

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice, ou les mouvements de l'exercice sont décrits ci-après ;	Nombre d'actions	Valeur en capital
Position début de l'exercice	20 000	20 000
Mouvements :		
.....		
.....		
.....		
Position fin de l'exercice	20 000	20 000

2.3.2 Variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	-	20,000	-	20,000
Réserves, primes et écarts	-	-	-	-
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	-	195,459	-	195,459
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	-	215,459	-	215,459

2.4 État des échéances des créances et des dettes à la clôture de l'exercice

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

ETAT DES CREANCES			Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'un an
DE L' ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		-	-	-
DEL' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		85,152	85,152	-
	Créance représentative de titre prêtés ou remis en garantie*	Provisions pour dépréciation antérieurement constituée*	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	2,660	2,660	-
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupe et associés		-	-	-
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-
Charges constatées d'avance		-	-	-	
TOTAL		87,812	87,812	-	

Prêts Accordés en cours d'exercice	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice	-

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	-	-	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		108,652	108,652	-	-
Personnel et comptes rattachés		1,868	1,868	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		5,679	5,679	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	59,571	59,571	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	894	894	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		1,678	1,678	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		10,122	10,122	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		188,464	188,464	-	-

Emprunts souscrits en cours d'exercice	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-
Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physique à la clôture	-

2.5 Compte de résultat

2.5.1 Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	936,221	-	936,221
Production vendues :	-	-	-
- Biens	60	-	60
- Services			
Chiffre d'affaires net	936,281	-	936,281

3 Informations relatives à la fiscalité

3.1 Impôt sur les bénéfices

3.1.1 Ventilation

		Résultat courant	Résultat exceptionnel	Participation salariés
Résultat avant impôts		255,285	-255	-
Impôt au taux de :	-	59 571	-	-
Impôt sur PVL		-	-	-
Résultat après impôts		195 459	-255	-

4 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	<i>Personnel salarié</i>
Cadres	2
Agents de maîtrise et Techniciens	
Employés	2
Ouvriers	
TOTAL	4

5 Règles et méthodes comptables

5.1 Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.