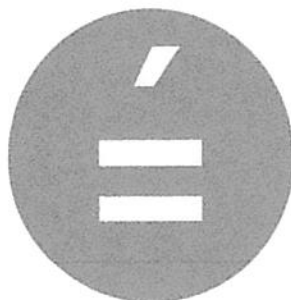


SASU 3LT

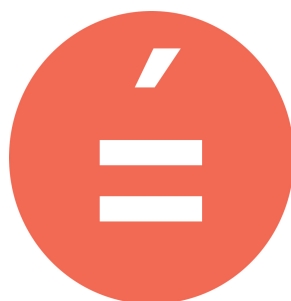
8 Rue des Artisans
85520 JARD SUR MER



Etats de synthèse

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Fleuret', is written over the text.



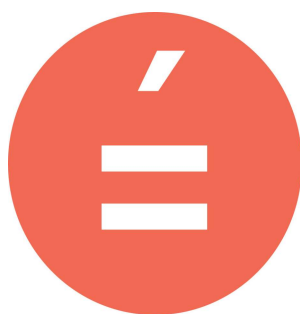
Bilan

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
ACTIF				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains		2 617	-2 617	-912
Constructions	22 931		22 931	22 931
Installations techniques, matériel et outillag		13 455	-13 455	-1 086
Autres immobilisations corporelles	107 200	20 394	86 806	99 321
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	130 130	36 466	93 665	120 254
Stocks				
Marchandises	195 251		195 251	200 607
Créances				
Clients et comptes rattachés	623 423		623 423	1 085 371
Fournisseurs débiteurs	1 078		1 078	83 249
Etat, Impôts sur les bénéfices	4 572		4 572	36 581
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	833 377		833 377	562 145
Autres créances	91 632		91 632	74 424
Divers				
Avances et acomptes versés sur commande	2 060		2 060	
Valeurs mobilières de placement	34 283		34 283	350
Disponibilités	1 718 393		1 718 393	1 049 968
Charges constatées d'avance	15 495		15 495	12 953
ACTIF CIRCULANT	3 519 564		3 519 564	3 105 649
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	3 649 694	36 466	3 613 228	3 225 903

Bilan

	Net au 31/12/23	Net au 31/12/22
PASSIF		
Capital social ou individuel	52 500	52 500
Réserve légale	6 289	6 289
Report à nouveau	631 839	525 081
Résultat de l'exercice	279 023	306 758
CAPITAUX PROPRES	969 650	890 627
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	7 944	36 000
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	7 944	36 000
Emprunts	168 809	243 043
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	168 809	243 043
Emprunts et dettes financières diverses	85	710
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		75 104
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	104 500	94 720
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 218 474	1 507 865
Personnel	8 303	2 514
Organismes sociaux	4 583	5 752
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	15 976	12 193
Autres dettes fiscales et sociales	113 832	82 118
Dettes fiscales et sociales	142 693	102 577
Autres dettes	1 073	275 257
DETTES	2 635 634	2 299 275
TOTAL PASSIF	3 613 228	3 225 903



Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU 3LT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 3 613 228 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 279 023 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 31/12/2023 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°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 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, 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.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Aménagements des terrains : 50 ans
- * Constructions : 10 à 50 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 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.

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.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Règles et méthodes comptables

Frais d'émission des emprunts

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

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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	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	22 931			22 931
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	25 970			25 970
- Matériel de transport	81 230			81 230
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	130 130			130 130
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	130 130			130 130

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de 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	912	1 705		2 617
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 086	12 369		13 455
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	7 879	12 515		20 394
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	9 877	26 589		36 466
ACTIF IMMOBILISE	9 877	26 589		36 466

Actif circulant

Notes sur le bilan

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 569 576 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			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	623 423	623 423	
Autres	930 659	930 659	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	15 495	15 495	
Total	1 569 576	1 569 576	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Interêts courus	1 263
Produits à recevoir	35 350
Total	36 613

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisée de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges Garanties données aux clients Pertes sur marchés à terme Amendes et pénalités Pertes de change Pensions et obligations similaires Pour impôts Renouvellement des immobilisations Gros entretien et grandes révisions Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	36 000		28 055		7 944
Total	36 000		28 055		7 944
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice : Exploitation Financières Exceptionnelles			28 056		

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 531 134 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	168 809	77 648	91 161	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	85	85		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 218 474	2 218 474		
Dettes fiscales et sociales	142 693	142 693		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 073	1 073		
Produits constatés d'avance				
Total	2 531 134	2 439 973	91 161	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	74 235			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Sur autres empr. dettes assimilées	85
Dettes provisio. pour congés payés	2 332
Charges sociales sur congés payés	671
FPC / TAXE APPRENTISSAGE	22
OPCO ATLAS (798528816200034)	28
Charges à payer	83
Total	3 221

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Evernext capital	14 095		
GAN	1 400		
Total	15 495		

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2022, la société SASU 3LT est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS 3LCORP.