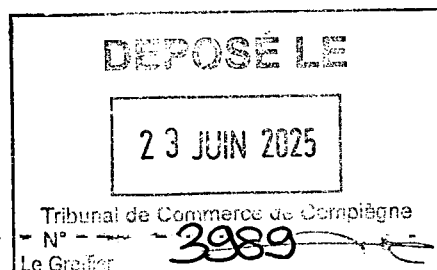


Bordereau attestant l'exactitude des informations - COMPIEGNE - 6002 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 23/06/2025 - 3989 - 2017 B 01002 - 831 475 686 - 3 M CONCEPTION



SAS 3 M CONCEPTION 002412

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Installat° & Maintenance climatisation

3 rue JIM MORRISON , 60870, VILLERS SAINT-PAUL

SIREN : 831475686

Certifié conforme

A handwritten signature in black ink, followed by a large, stylized signature or stamp that appears to be a signature over a line.


CEGB
—
Expertise
Comptable
& Audit

Sommaire

1. Etats financiers p. 3

- 1. 1. Bilan actif p. 4
- 1. 2. Bilan passif p. 5
- 1. 3. Compte de résultat p. 6

2. Annexe p. 8

- 2. 1. Faits caractéristiques p. 9
- 2. 2. Règles et méthodes comptables p. 9
- 2. 3. Notes relatives aux postes du bilan p. 12
- 2. 4. Notes relatives au compte de résultat p. 14
- 2. 5. Autres informations p. 15

Etats financiers

Bilan actif

	31/12/2024 (12 mois)		31/12/2023 (12 mois)		Variation	
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit - non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires	3 000,00	- 3 000,00				
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels	31 616,00	- 31 594,37	21,63	279,00	- 257,37	- 92,25
Autres immobilisations corporelles	11 228,16	- 9 768,96	1 459,20	4 676,64	- 3 217,44	- 68,80
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles						
Immobilisations financières (2)						
Participations						
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	7 550,00		7 550,00	6 950,00	600,00	8,63
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)	53 394,16	- 44 363,33	9 030,83	11 905,64	- 2 874,81	- 24,15
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Avances et acomptes versés sur commandes	1 180,73		1 180,73		1 180,73	
Créances						
Clients et comptes rattachés (3)	156 600,78		156 600,78	192 847,89	- 36 247,11	- 18,80
Autres créances (3)	23 257,60		23 257,60	34 262,77	- 11 005,17	- 32,12
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Valeurs mobilières de placement						
Divers						
Disponibilités	350 148,54		350 148,54	221 590,86	128 557,68	58,02
Charges constatées d'avance (3)	17 946,76		17 946,76	5 669,41	12 277,35	216,55
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	549 134,41		549 134,41	454 370,93	94 763,48	20,86
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL ACTIF (I à VI)	602 528,57	- 44 363,33	558 165,24	466 276,57	91 888,67	19,71
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont à moins d'un an (brut)						
(3) Part à plus d'un an						

Bilan passif

	31/12/2024 (12 mois)	31/12/2023 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	50 000,00	50 000,00		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	5 000,00	5 000,00		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	109 417,91	57 930,26	51 487,65	88,88
Résultat de l'exercice précédent à affecter				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	70 313,94	51 487,65	18 826,29	36,56
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	234 731,85	164 417,91	70 313,94	42,77
AUTRES FONDS PROPRES				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Droits du concédant				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)				
EMPRUNTS ET DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	121 724,47	59 219,05	62 505,42	105,55
Avances et acomptes reçus sur commandes en-cours		7 020,00	- 7 020,00	- 100,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	157 077,69	200 542,10	- 43 464,41	- 21,67
Dettes fiscales et sociales	31 126,30	25 062,82	6 063,48	24,19
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	13 504,93	10 014,69	3 490,24	34,85
Produits constatés d'avance (1)				
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES (III)	323 433,39	301 858,66	21 574,73	7,15
Ecart de conversion passif (IV)				
TOTAL PASSIF (I à IV)	558 165,24	466 276,57	91 888,67	19,71
(1) Dont à moins d'un an	323 433,39	294 838,66	28 594,73	9,70
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

Faits caractéristiques

Aucun évènement postérieur à la clôture n'a été constaté.

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG à jour des différents règlements complémentaires).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Coût d'entrée des immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles 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. 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.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont comptabilisés directement en charges.

Les frais d'établissement sont comptabilisés directement en charges.

Immobilisations incorporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations incorporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. À ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

* Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires : 3 ans

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Dépréciation

Une immobilisation est dépréciée lorsque sa valeur nette comptable est supérieure à sa valeur actuelle estimée (la plus élevée de la valeur vénale et de la valeur d'usage).

Immobilisations corporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations corporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. À ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

- * Installations techniques, matériels et outillages industriels : 5 ans
- * Autres immobilisations corporelles : de 2 ans à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Immobilisations financières

Participations et titres immobilisés

Les titres de participation des sociétés figurent au bilan pour leur coût d'acquisition net, le cas échéant, des provisions pour dépréciation.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, relatifs à l'acquisition des titres, sont comptabilisés en charges conformément à l'option offerte par la réglementation.

Une provision pour dépréciation est constituée dès lors que la valeur d'inventaire, qui correspond à la valeur d'utilité, est inférieure à la valeur d'acquisition. La valeur d'inventaire est déterminée en tenant compte de la quote-part des capitaux propres, des perspectives de flux de trésorerie et de rentabilité ou des valeurs boursières pouvant servir de référence.

Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les risques liés à des litiges connus au moment de l'établissement des comptes dont la survenance a été estimée probable et dont les risques sont quantifiables font l'objet de provisions.

Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

Engagement de retraite

Conformément à la recommandation de l'ANC n° 2013-02 du 7 novembre 2013, les entreprises ou les groupes de moins de 250 salariés peuvent définir leurs propres modalités d'évaluation des engagements de retraite et avantages similaires (modalités qualifiées de modalités simplifiées).

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.

Les provisions réglementées sont dotées et reprises selon les règles fiscales en vigueur (amortissements dérogatoires, provision pour investissement...).

Disponibilités

Comptes bancaires et caisses

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

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

Le résultat courant, calculé sur la base des chiffres apparaissant au compte de résultat est bien représentatif du résultat des opérations courantes de la société.

Notes relatives aux postes du bilan

Actif immobilisé

	Montant début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions et assimilés	Virement poste à poste	Cessions et assimilés	Montant fin d'exercice	Valeur d'origine des immos réévaluées
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 000,00					3 000,00	
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles	3 000,00					3 000,00	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	45 063,55		880,61		3 100,00	42 844,16	
Terrains							
Constructions							
Installations techniques matériels et outillages industriels	31 616,00					31 616,00	
Installations générales agencements divers							
Matériel de transport	3 100,00				3 100,00		
Autres immobilisations corporelles	10 347,55		880,61			11 228,16	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 950,00		600,00			7 550,00	
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immobilisations financières	6 950,00		600,00			7 550,00	
Total	55 013,55		1 480,61		3 100,00	53 394,16	

Amortissements

	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 000,00			3 000,00
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	3 000,00			3 000,00
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	40 107,91	1 749,53	494,11	41 363,33
Terrains				
Constructions				
Installations techniques matériels et outillages industriels	31 337,00	257,37		31 594,37
Installations générales agencements divers				
Matériel de transport	315,00	179,11	494,11	
Autres immobilisations corporelles	8 455,91	1 313,05		9 768,96
Total	43 107,91	1 749,53	494,11	44 363,33

(1) Dont amortissement du fonds de commerce par application de l'article 39, 1-2, al.3 du CGI :

Créances

	Montant brut	A moins d'1 an	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	7 550,00		7 550,00
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières	7 550,00		7 550,00
ACTIF CIRCULANT	197 805,14	197 805,14	
Créances clients et comptes rattachés	156 600,78	156 600,78	
Clients douteux ou litigieux			
Créances fiscales et sociales	23 257,60	23 257,60	
Groupes et associés (1)			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	17 946,76	17 946,76	
Total	205 355,14	197 805,14	7 550,00

(1) Dont prêts accordés aux associés personnes physiques :-

Produits à recevoir

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
Clients		7 020,00	- 7 020,00	- 100,00
Produits à recevoir - Divers	6 137,28	2 564,40	3 572,88	139,33
Total	6 137,28	9 584,40	- 3 447,12	- 35,97

Dettes

	Montant brut	Echéance à 1 an	Echéance à plus d'1 an et cinq ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
DETTES FINANCIERES	121 724,47	121 724,47		
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers	121 724,47	121 724,47		
DETTES FOURNISSEURS	157 077,69	157 077,69		
Fournisseurs et comptes rattachés	157 077,69	157 077,69		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	31 126,30	31 126,30		
AUTRES DETTES	13 504,93	13 504,93		
Autres dettes	13 504,93	13 504,93		
Dettes sur immobilisations				
Produits constatés d'avance				
Total	323 433,39	323 433,39		

Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique : 3 149

Charges à payer

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
Fournisseurs	49 165,67	70 064,42	- 20 898,75	- 29,83
Charges à payer - Divers	6 267,27	1 171,56	5 095,71	434,95
Total	55 432,94	71 235,98	- 15 803,04	- 22,18

Notes relatives au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
Ventes de marchandises			
Production vendue - biens			
Production vendue - services	975 938,56		975 938,56
Chiffre d'affaires net	975 938,56		975 938,56

Résultat exceptionnel

	Montant Brut	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
Charges exceptionnelles de gestion	4 565,00	6 773,00	- 2 208,00	- 32,60
Produits exceptionnels de gestion	777,00	200,00	577,00	288,50
Résultat exceptionnel sur opérations de gestion	- 3 788,00	- 6 573,00	2 785,00	- 42,37
Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés	2 609,17		2 609,17	
Produits de cession d'éléments d'actifs	1 250,00		1 250,00	
Quote-part de subvention				
Autres charges en capital				
Autres produits en capital				
Résultat exceptionnel sur opérations de capital	- 1 359,17		- 1 359,17	
Dotation aux amortissements except.				
Reprises d'amortissements except.				
Transferts de charges				
Dot. et rep. exceptionnelles				
Total résultat exceptionnel	- 5 147,17	- 6 573,00	1 425,83	- 21,69

Transferts de charges

	Exploitation	Financier	Exceptionnel	Total
Transfert de charges	6 281,24			6 281,24

Charges constatées d'avance

	Exploitation	Exceptionnel	Financier
Charges constatées d'avance	17 946,76		
Total	17 946,76		

Autres informations

Crédit bail

	Terrains	Construction	Matériel et outillage	Autres	Total
Valeur d'origine					
Cumul des amortissements théoriques sur exercices antérieurs					
Dotations théoriques de l'exercice					
Total amortissements théoriques					
Valeur nette					
Cumul des redevances des exercices antérieurs					
Redevances payées sur l'exercice				55 980,16	55 980,16
Total redevances payées				55 980,16	55 980,16
Redevances restantes à payer à un an au plus					
Redevances restantes à payer à plus d'un an et cinq ans au plus					
Redevances restantes à payer à plus de cinq ans					
Total redevances restantes à payer					
Valeur résiduelle à un an au plus					
Valeur résiduelle à plus d'un an et cinq ans au plus					
Valeur résiduelle à plus de cinq ans					
Total valeur résiduelle					

Déclaration des effectifs

	Exercice N
Effectif moyen du personnel	4,00
Dont apprentis	
Dont handicapés	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	

3 M CONCEPTION

Société par actions simplifiée au capital de 50 000 euros
Siège social : 3 Rue Jim Morrison 60340 SAINT LEU D'ESSERENT

831 475 686 RCS COMPIEGNE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE **DU 12 JUIN 2025**

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT **De l'exercice clos le 31 décembre 2024**

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos, s'élevant à 70.313,94 euros, ainsi qu'il suit :

Bénéfice de l'exercice	70.313,94 euros
Prélèvement sur le report à nouveau antérieur créditeur	109.417,91 euros

Solde à affecter	179.731,85 euros

Au compte « Autres réserves »	179.731,85 euros

Conformément à la loi, l'Associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31-12-2023 : Néant

Exercice clos le 31-12-2022 : Néant

Exercice clos le 31-12-2021 : 350.000,00 euros, dividendes éligibles à l'abattement de 40 %

Certifié conforme
La Présidente
Société TTM HOLDING CONCEPTION
Représentée par Monsieur Tony MANSOURI

Certifié conforme

