

SOCIETE 3JIVET

Société par Actions Simplifiée au capital de 20.000 euros
Siège social : Lieudit "Le Praisle" - Route de Beauraing
08600 GIVET
829 887 561 RCS SEDAN

EXTRAIT DU PROCES VERBAL

DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

EN DATE DU 30 SEPTEMBRE 2024

I. - TEXTE DE LA PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

Il est rappelé que la société a dégagé au 31 mars 2024 un bénéfice de 126.212 euros.

Il est proposé d'affecter le résultat de l'exercice au compte « Autres Réserves » pour la totalité.

II. - TEXTE DE LA DECISION EFFECTIVEMENT VOTEE

L'Associé unique constate que les comptes annuels font apparaître un bénéfice de 126.212 euros et décide d'affecter le résultat de l'exercice au compte « Autres Réserves » pour la totalité.

Pour extrait certifié conforme à l'original

LE PRESIDENT

Monsieur John WOSTYN-MOZAS



1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2024

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

N°15949*06

Désignation de l'entreprise : <u>SASU 3JIVET</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>15</u>			
Adresse de l'entreprise <u>RTE DE BEAURAING LIEUDIT LE PRAISLE 08600 GIVET</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>			
Numéro SIRET* <u>82988756100019</u>		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le, <u>31/03/2024</u>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé TOTAL (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	AC		
		CX	CQ		
		AF	AG	32 040 3 040 29 000	
		AH	AI		
		AJ	AK		
		AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AN	AO		
		AP	AQ		
		AR	AS	19 488 19 488	
		AT	AU	755 162 473 687 281 475	
		AV	AW		
		AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (*)	CS	CT		
		CU	CV		
		BB	BC		
		BD	BE		
		BF	BG		
		BH	BI	12 546 12 546	
TOTAL (II)		BJ	BK	819 236 496 215 323 021	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL	BM		
		BN	BO		
		BP	BQ		
		BR	BS		
		BT	BL	677 440 17 214 660 226	
	CRÉANCES	BV	BW		
		BX	BY	10 404 10 404	
		BZ	CA	527 970 527 970	
	DIVERS	CB	CC		
		CD	CE		
Comptes de régularisation	CF	CG	119 161 119 161		
	CH	CI	25 891 25 891		
	CJ	CK	1 360 866 17 214 1 343 652		
	CW				
	CM				
	CN				
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	2 180 102 513 429 1 666 673	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'1 an :	CR
Clause de réserve de propriété : *		Immobilitisations :	Stocks :	Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

M

Désignation de l'entreprise		SASU 3JIVET		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 20 000.....)			DA	20 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	2 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)			DG	638 290	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	126 212	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	786 503	
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 obligatoires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	362 465	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	1 851	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	5 102	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	389 803	
	Dettes fiscales et sociales			DY	90 085	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	30 864	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	880 170		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 666 673		
RENVUIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	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	674 430	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH		

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

A

Désignation de l'entreprise : SASU 3JIVET										Néant ☐ *		
		Exercice N								Total		
		France				Exportations et livraisons intracommunautaires						
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		FA	3 341 051	FB	59 797	FC	3 400 848				
	Production vendue {	biens *	FD		FE		FF					
		services *	FG		FH		FI					
	Chiffres d'affaires nets *		FJ	3 341 051	FK	59 797	FL	3 400 848				
	Production stockée *						FM					
	Production immobilisée *						FN					
	Subventions d'exploitation						FO					
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)						FP	35 927				
	Autres Produits (1) (11)						FQ	1 864				
			Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	3 438 638				
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *						FS	1 928 735				
	Variation de stocks (marchandises) *						FT	45 256				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *						FU					
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements) *						FV					
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *						FW	717 752				
	Impôts, taxes et versements assimilés *						FX	29 701				
	Salaires et traitements *						FY	295 454				
	Charges sociales (10)						FZ	40 601				
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements (dont montant de l'amortissement du fonds de commerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3) indiqué dans la case HS) *				HS	GA	87 136			
			- dotations aux provisions					GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC	17 214			
		Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD				
	Autres charges (12)						GE	101 396				
			Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	3 263 245				
			1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	175 393				
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *						GH	(III)				
	Perte supportée ou bénéfice transféré *						GI	(IV)				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ					
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK					
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	17 114				
	Reprises sur provisions et transferts de charges						GM					
	Différences positives de change						GN					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						GO					
		Total des produits financiers (V)				GP	17 114					
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *						GQ					
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	5 514				
	Différences négatives de change						GS					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT					
			Total des charges financières (VI)				GU	5 514				
		2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	11 600					
		3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	186 992					

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

A

Désignation de l'entreprise <u>SASU 3JIVET</u>										Néant ☐ *		
										Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	15 246	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)									HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	15 246	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	-15 246	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										IJJ		
Impôts sur les bénéfices *										HK	45 534	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	3 455 751	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	3 329 539	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)										HN	126 212	
RENVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO		
	(2)	Dont	{ produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							HY		
	(3)	Dont	{ - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier							IG		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									HP	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées									HQ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées									1H	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)									IJ	17 114
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)									1K	
		Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)									HX	
	(9)	Dont transfert de charges									RC	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)								A1	35 927	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)									A2	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)									A3	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9								A4	101 383	
			dont cotisations facultatives Madelin A7									
			dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8									
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :									Exercice N	
											Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
	VIR PRS ARDENNES VIR PRS ARDENNES										49	
	VIR PRS DES ARDENNES VIR PRS DES ARDENNES										7 964	
FRAIS ACPR PENALITES AMENDES										8		
FRAIS ACPR PENALITES AMENDES										8		
PENALITE TASCOM										7 218		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :									Exercice N		
										Charges antérieures	Produits antérieurs	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

11

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU 3JIVET

Du 01/01/2023 au 31/03/2024

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ÉTAT DES STOCKS	0		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
LES EFFECTIFS			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU 3JIVET

Du 01/01/2023 au 31/03/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2024 dont le total est de 1 666 672,53 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 126 212,33 Euros.

L'exercice a une durée de 15 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/03/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/03/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU 3JIVET

Du 01/01/2023 au 31/03/2024

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU 3JIVET

Du 01/01/2023 au 31/03/2024

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial a été créé par la société. Cette dernière exploite un fonds de commerce de vente d'articles divers type bazar situé sur la commune de Givet, Route de Beauraing.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU 3JIVET

Du 01/01/2023 au 31/03/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPORA	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	32 040		
CORPORELLES	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		19 488		
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		679 731		1 563
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & mobilier informatique		73 868		
FINANCIERES	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	773 087		1 563
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		2 731	9 816	
		TOTAL	2 731	9 816	
		TOTAL GENERAL	807 858	9 816	1 563

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPORA	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			32 040	
CORPORELLES	Terrains					
	Sur sol propre					
	Constructions					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				19 488	
	Inst. gal. agen. amé. divers				681 294	
	Autres immos corporelles					
	Mat. bureau, inform., mobilier				73 868	
	Emb. récupérables & divers					
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			774 650	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				12 546	
		TOTAL			12 546	
		TOTAL GENERAL			819 236	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU 3JIVET

Du 01/01/2023 au 31/03/2024

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	3 040			3 040
TOTAL	3 040			3 040
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	19 291	197		19 488
Inst. générales agencem. amén.	316 594	84 134		400 729
Autres immos corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.	70 154	2 805		72 959
Emballages récupérables divers				
TOTAL	406 039	87 136		493 175
TOTAL GENERAL	409 079	87 136		496 215

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immos incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU 3JIVET

Du 01/01/2023 au 31/03/2024

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	722 696	677 440	722 696	677 440
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	722 696	677 440	722 696	677 440



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU 3JIVET

Du 01/01/2023 au 31/03/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	12 546		12 546
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	10 404	10 404	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	48 943	48 943	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	348 319	348 319	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	130 709	130 709	
	Charges constatées d'avance	25 891	25 891	
	TOTAUX	576 811	564 264	12 546
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

M

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU 3JIVET

Du 01/01/2023 au 31/03/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	25 891
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	25 891

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	31 760
Disponibilités	
TOTAL	31 760



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU 3JIVET

Du 01/01/2023 au 31/03/2024

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 000	10
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 000	10



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU 3JIVET

Du 01/01/2023 au 31/03/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	362 465	161 827	200 638	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	389 803	389 803		
Personnel & comptes rattachés	21 315	21 315		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	16 291	16 291		
Etat & Impôts sur les bénéfices	4 129	4 129		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	15 476	15 476		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	32 875	32 875		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	1 851	1 851		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	30 864	30 864		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	875 068	674 430	200 638	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	200 197			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU 3JIVET

Du 01/01/2023 au 31/03/2024

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	55
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 909
Dettes fiscales et sociales	50 634
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	55
TOTAL DES CHARGES À PAYER	133 653



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU 3JIVET

Du 01/01/2023 au 31/03/2024

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Le montant de la provision pour indemnité départ à la retraite n'est pas significatif et ne fait pas l'objet d'une provision comptabilisée dans les comptes.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	5 065					5 065
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Caution Fournisseurs JGA						
TOTAL (1)	5 065					5 065
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	5 065					5 065

S.A.S. 3JIVET

**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 20 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : Route de Beauraing
Lieudit Le Praisle
08600 GIVET**

- : - : - : - : - : -

***S.A.S. 3JIVET
RAPPORT DU COMMISSAIRE
AUX COMPTES SUR LES
COMPTES ANNUELS***

COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024

Présenté par la SARL AA. COM. AUX COMPTES
Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de EST

17, Rue Mme De Sévigné
08000 CHARLEVILLE-MEZIERES

Tél : 03.24.33.63.50

SARL AA. COM. AUX COMPTES
Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de EST
17, Rue Mme De Sévigné
08000 CHARLEVILLE-MEZIERES
Tél : 03.24.33.63.50

S.A.S. 3JIVET
Route de Beauraing
Lieudit Le Praisle
08600 GIVET

-:-:-:-:-

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024

Monsieur le Président,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **S.A.S. 3 JIVET**, relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.



Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous ont procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

gn

Vérifications du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement des comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de votre société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.



Comme précité par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie enfin la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Charleville-Mézières
Le 14 septembre 2024

SARL AA.COM AUX COMPTES
Mr MAGNY D
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Comptes annuels

BILAN - ACTIF

31/12/2022

Donc en l'unité : 2022 (en : 1/2022)

ACTIF

	Valeur au 31/12/21		Situation au 31/12/22	
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	32 040	3 040	29 000	29 000
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	19 488	19 488		197
Autres immobilisations corporelles	755 162	473 687	281 475	366 851
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 546		12 546	2 731
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	819 236	495 215	323 021	398 779
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	677 440	17 214	660 226	722 696
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	10 404		10 404	12 014
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)				58 817
Autres créances (3)	134 312		134 312	81 284
Fournisseurs débiteurs	45 339		45 339	27 220
Groupe et associés (3)	348 319		348 319	277 840
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	119 161		119 161	248 059
Charges constatées d'avance (3)	25 891		25 891	25 700
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 359 865	17 214	1 342 652	1 453 630
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	2 180 103	513 429	1 666 673	1 852 409

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

SASU 31/12/21

Du 01/01/2023 au 31/03/2024

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 31/03/24	Situation au 31/12/23
Capital (dont versé : 20 000)	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	638 290	491 235
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	126 212	147 056
SITUATION NETTE	786 503	660 290
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	786 503	660 290

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques
Provisions pour charges

TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	362 465	563 088
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	1 851	1 851
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 102	2 069
Fournisseurs	306 894	413 244
Fournisseurs, factures non parvenues	82 909	47 226
Dettes fiscales et sociales	90 085	149 298
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	30 864	15 343
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	880 170	1 192 119
Écarts de conversion passif		
Ajustement de N à la durée de N-1		

TOTAL GÉNÉRAL

1 666 673 1 852 409

(1) Dont à plus d'un an
(1) Dont à moins d'un an

200 638 402 390
674 430 787 659

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

SASU BIVET

Du 01/01/2023 au 31/03/2024

	Du 01/01/23 Au 31/03/24	St. Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation en Valeur en %	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	3 400 848	3 030 001	370 847	12,24
dont à l'exportation :	59 797			
Production vendue (biens et services)		3 330	-3 330	-100,00
Montant net du chiffre d'affaires	3 400 848	3 033 331	367 516	12,12
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	35 927	40 071	-4 144	-10,34
Autres produits	1 864	3 400	-1 537	-45,19
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	3 438 638	3 076 802	361 836	11,76
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises	1 928 735	2 080 554	-151 819	-7,30
Variation de stocks	45 256	-186 731	231 987	-124,24
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	717 752	536 083	181 668	33,89
Impôts, taxes et versements assimilés	29 701	53 310	-23 609	-44,29
Salaires et traitements	295 454	218 348	77 106	35,31
Charges sociales	40 601	30 478	10 123	33,22
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	87 136	82 181	4 956	6,03
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	17 214		17 214	
Dotations aux provisions				
Autres charges	101 396	98 326	3 069	3,12
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 263 245	2 912 548	350 697	12,04
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	175 393	164 254	11 139	6,78
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

RÉSUMÉ DES RÉSULTATS FINANCIERS					
En millions d'euros					
	01/01/23 Au 31/03/24	01/01/22 Au 31/03/23	Variation		
			en valeur	en %	
Produits financiers					
De participation (3)					
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)					
Autres intérêts et produits assimilés (3)	17 114	4 260	12 854	301,72	
Reprises sur prov., dépréciations, transferts de charges					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	17 114	4 260	12 854	301,72	
Charges financières					
Dotations amortissements, dépréciations, provisions					
Intérêts et charges assimilées (4)	5 514	6 132	-618	-10,08	
Différences négatives de change					
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement					
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	5 514	6 132	-618	-10,08	
RÉSULTAT FINANCIER	11 600	-1 872	13 472	-719,53	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	186 992	162 382	24 611	15,16	
Produits exceptionnels					
Sur opérations de gestion		11 404	-11 404	-100,00	
Sur opérations en capital					
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges					
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		11 404	-11 404	-100,00	
Charges exceptionnelles					
Sur opérations de gestion	15 246	7 407	7 839	105,83	
Sur opérations en capital					
Dotations amortissements, dépréciations, provisions					
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	15 246	7 407	7 839	105,83	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-15 246	3 997	-19 243	-481,44	
Participation des salariés aux résultats					
Impôt sur les bénéfices	45 534	19 323	26 211	135,65	
TOTAL DES PRODUITS	3 455,753	3 092,466	363 285	11,75	
TOTAL DES CHARGES	3 329 539	2 945 411	134 128	13,04	
Bénéfice ou Perte	126 212	147 055	-20 843	-14,17	

(3) Dont produits concernant les entités liées

17 114

4 260

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe comptable

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU 311VET

Du 01/01/2023 au 31/03/2024

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Produites	Informations	
		Non produites NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ÉTAT DES STOCKS	0		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0		
TABEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
LES EFFECTIFS			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES			

Comptes annexés au rapport
CARLAA.COM. AUX COMPTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2024 dont le total est de 1 666 672,53 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 126 212,33 Euros.

L'exercice a une durée de 15 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/03/2024.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/03/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU DIVER

Du 01/01/2023 au 31/03/2024

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût moyen unitaire pondéré (CMUP).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

Comptes annexés au rapport
SARL AA.COM. AUX COMPTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Page 10/10

Annexe des Comptes Annuels 2013 - 2014

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial a été créé par la société. Cette dernière exploite un fonds de commerce de vente d'articles divers type bazar situé sur la commune de Givet, Route de Beauraing.

Compte Annuel 2013 - 2014
CAP ALCOHOL S.R.L.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU 33.0467

du 01/01/2023 au 31/03/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations par réévaluation acquisitions	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	32 040		
CORP.	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		19 488		
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		679 731		1 563
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & mobilier informatique		73 868		
FIN.	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	773 087		1 563
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		2 731	9 816	
		TOTAL	2 731	9 816	
		TOTAL GENERAL	807 858	9 816	1 563
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par ventes par cessions	Valeur brute des immob. fin ex	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		32 040	
CORP.	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			19 488	
	Inst. gal. agen. amé. divers			681 294	
	Autres immos corporelles				
	Mat. bureau, inform., mobilier			73 868	
	Emb. récupérables & divers				
FIN.	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL		774 650	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières			12 546	
		TOTAL		12 546	
		TOTAL GENERAL		819 236	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU JIV&F

Du 01/01/2023 au 31/03/2024

TABEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	722 696	677 440	722 696	677 440
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	722 696	677 440	722 696	677 440

Comptes annexés au rapport
SARL A.A.S&F AUX COMPTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

2019-2020

01/01/2019 - 31/12/2019

ETAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ETAT DES CRÉANCES		Montant brut	A l'an en cours	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	12 546		12 546
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	10 404	10 404	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	48 943	48 943	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	348 319	348 319	
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	130 709	130 709	
	Charges constatées d'avance	25 891	25 891	
	TOTAUX	576 811	564 264	12 546
	Montant des			
Renvois	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Renvois	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU BIVET

DU 01/01/2023 AU 31/03/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	25 891
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	25 891

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	31 760
Disponibilités	
TOTAL	31 760

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

2020-2021

Annexe des Comptes Annuels

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DESCRIPTION DES TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	2 000	10
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	2 000	10

Page 1
Annexe des Comptes Annuels

10
10

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU 31751

Du 01/01/2023 au 31/03/2024

ETAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d 1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	362 465	161 827	200 638	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	389 803	389 803		
Personnel & comptes rattachés	21 315	21 315		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	16 291	16 291		
Etat & Impôts sur les bénéfices	4 129	4 129		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	15 476	15 476		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	32 875	32 875		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	1 851	1 851		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	30 864	30 864		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	875 068	674 430	200 638	
renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	200 197		
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés			

Comptes annexes en 31751
SARL AA.COM. AUX COMPTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

2022-2023

2022-2023

CHARGES A PAYER

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES AUTRES SERVICES DE L'AM-AD	SOMME
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	55
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 909
Dettes fiscales et sociales	50 634
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	55
TOTAL DES CHARGES A PAYER	133 653

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SASU JIVET

Du 01/01/2022 au 31/03/2024

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Le montant de la provision pour indemnité départ à la retraite n'est pas significatif et ne fait pas l'objet d'une provision comptabilisée dans les comptes.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	5 065					5 065
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
Caution Fournisseurs JGA						
TOTAL (1)	5 065					5 065
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	5 065					5 065

