

3DO CONSEILS

Société à Responsabilité Limitée à Associé Unique

Au capital de 50 000 euros

Siège social : 18 Rue de Campen

56000 VANNES

531 498 426 RCS VANNES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE

DU 19 MARS 2024

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 NOVEMBRE 2023**

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter la perte nette comptable de l'exercice clos le 30 novembre 2023 s'élevant à -1 373,69 euros en totalité au compte « Report à Nouveau », qui s'élève ainsi à -41 712,45 euros.

L'Associé Unique constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme

Charles-Henri LEFEBVRE
Associé Unique et Gérant



Bilan Actif

		30/11/2023			30/11/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Instal. techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	14 280,30	9 411,63	4 868,67	7 685,70
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
	Particip. évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	28,74		28,74	28,74
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		14 309,04	9 411,63	4 897,41	7 714,44
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				
	Av. et Acomptes versés s/commandes				
	CREANCES				
	Créances clients et comptes rattachés	10 692,40		10 692,40	17 149,76
	Autres créances	474,84		474,84	1 207,51
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	Valeurs mobilières de placement				
	Disponibilités	8 414,80		8 414,80	4 152,75
	Charges constatées d'avance	133,70		133,70	177,21
	TOTAL (III)	19 715,74		19 715,74	22 687,23
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de rembt des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF		34 024,78	9 411,63	24 613,15	30 401,67

Bilan Passif

		30/11/2023	30/11/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	50 000,00	50 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale	5 000,00	5 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(40 338,76)	(64 021,45)
	Résultat de l'exercice	(1 373,69)	23 682,69
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	13 287,55	14 661,24
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit	1 688,53	5 039,31
	Emprunts et dettes financières divers	62,30	363,30
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 976,48	1 800,00
	Dettes fiscales et sociales	6 598,29	7 597,82
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		940,00
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes	11 325,60	15 740,43
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	24 613,15	30 401,67

Compte de Résultat

		30/11/2023	30/11/2022
		12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)	47 042,53	62 467,22
	Montant net du chiffre d'affaires	47 042,53	62 467,22
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	7 320,40	
	Autres produits	178,00	
Total des produits d'exploitation (1)		54 540,93	62 467,22
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	9 504,25	7 533,81
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 119,00	643,00
	Salaires et traitements	7 709,00	7 566,00
	Charges sociales du personnel		
	Cotisations personnelles de l'exploitant	2 027,00	2 075,00
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations	3 482,86	3 538,99
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant		7 320,40
	Dotations aux provisions		
	Autres charges	0,17	
Total des charges d'exploitation (2)		23 842,28	28 677,20
RESULTAT D'EXPLOITATION		30 698,65	33 790,02

Compte de Résultat (suite)

		30/11/2023	30/11/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		30 698,65	33 790,02
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	72,34	107,33
	Total des charges financières	72,34	107,33
RESULTAT FINANCIER		(72,34)	(107,33)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		30 626,31	33 682,69
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	32 000,00	10 000,00
	Total des charges exceptionnelles	32 000,00	10 000,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(32 000,00)	(10 000,00)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		54 540,93	62 467,22
TOTAL DES CHARGES		55 914,62	38 784,53
RESULTAT DE L'EXERCICE		(1 373,69)	23 682,69

Annexe Légale

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice clos le **30/11/2023** ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 26/12/2016, en application des articles L.123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du code de commerce.

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 générale 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.

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

1/ Capital social : Il est composé de 5 000 parts sociales de 10 euros chacune.

2/ État de l'actif immobilisé : cf liasse fiscale tableau n°2054

3/ État des amortissements : cf liasse fiscale tableau n°2055

4/ Fonds commercial : Néant

5/ Immobilisations corporelles : La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exception des frais engagés pour leur acquisition.

5bis/ Ne dépassant pas deux des trois critères suivants (décret 05-1757 du 30 décembre 2005) :

- Total du bilan : 4 000 000 euros
- Chiffre d'affaires : 8 000 000 euros
- Nombre de salariés : 50,

L'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement de ses immobilisations non décomposables.

Nature des immobilisations	Durée	Méthode
Matériel de transports	1 à 5 ans	Linéaire
Matériel et mobilier de bureau	1 à 7 ans	Linéaire

6/ Titres immobilisés : Ce poste correspond :

- parts sociales Cmb pour 28.74 euros.

7/ Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

8/ État des échéances des créances et des dettes :

Annexe Légale

cf renseignements complémentaires de l'annexe légale.

9/ Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

10/ Charges et produits constatés d'avance

cf renseignements complémentaires de l'annexe légale.

11/ Charges à payer :

Suivant détail liste jointe.

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

1/ Dettes garanties par des suretés réelles.

cf renseignements complémentaires de l'annexe légale.

2/ Engagements hors crédit bail :

cf renseignements complémentaires de l'annexe légale.

3/ Informations en matière de credit bail :

Néant

AUTRES INFORMATIONS :

- Abandon de compte courant assortis de clause de retour à meilleure fortune.

Il a été comptabilisé un abandon de créances avec clause de retour à meilleurs fortune de monsieur Charles-Henri LEFEBVRE pour la somme de 50 000€.

Une reprise à hauteur de 10 000€ a été constatée au 30/11/2022,

Une reprise à hauteur de 32 000€ est constatée au 30/11/2023, le solde s'élève à 8 000€.

* * *

A l'exception de certaines informations obligatoires limitativement énumérées par la loi, seules les informations significatives ont été signalées, conformément aux directives du plan comptable général.

La SARL 3 DO CONSEILS bénéficie du Régime de présentation simplifiée de l'annexe.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/11/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluatio	Acquisition	Viremt p.à	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	11 990,00					11 990,00
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	1 624,47		665,83			2 290,30
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		13 614,47		665,83			14 280,30
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	28,74					28,74
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	28,74					28,74
TOTAL		13 643,21		665,83			14 309,04

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/11/2023
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	4 662,78	2 997,50		7 660,28
Matériel de bureau, mobilier	1 265,99	485,36		1 751,35
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 928,77	3 482,86		9 411,63
TOTAL	5 928,77	3 482,86		9 411,63

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outill. indust.							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

		30/11/2023	1 an au plus	plus d' 1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	10 692,40	10 692,40	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	474,84	474,84	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avance	133,70	133,70	
	TOTAL DES CREANCES	11 300,94	11 300,94	

		30/11/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1 an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	1 688,53	1 688,53		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	2 976,48	2 976,48		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 678,00	2 678,00		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 920,29	3 920,29		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	62,30	62,30		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	11 325,60	11 325,60		

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/11/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/11/2023
Capital social	50 000,00				50 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	5 000,00				5 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	(64 021,45)	23 682,69			(40 338,76)
Résultat de l'exercice	23 682,69	(23 682,69)		(1 373,69)	(1 373,69)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	14 661,24			(1 373,69)	13 287,55

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 14 661,24

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 14 661,24

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (1 373,69)