

Désignation de l'entreprise		SAS 3A CONSEIL NRJ										11 Rue Grande Etape		Néant ☐					
Adresse de l'entreprise		51000 CHALONS EN CHAMPAGNE										Durée de l'exercice en nombre de mois *		12					
SIRET		7 9 2 6 6 1 7 1 2 0 0 0 2 8										Durée de l'exercice précédent *		12					
												Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le					
												30062025		30062024					
ACTIF												Brut		Amortissements-Provisions		Net		Net	
												1		2		3		4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012															
		014	51 990	016	33 683								18 307				19 507		
	Immobilisations corporelles*	028	68 698	030	29 916								38 781				37 603		
	Immobilisations financières* (1)	040	26 449	042									26 449				26 449		
	Total I (5)	044	147 137	048	63 599								83 537				83 559		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	13 636	052								13 636				4 947		
		Marchandises *	060	16 386	062								16 386				33 101		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066															
	Créances (2) { Clients et comptes rattachés * Autres * (3)	068	114 143	070	7 845								106 298				59 321		
		072	45 323	074									45 323				24 705		
	Valeurs mobilières de placement	080		082															
	Disponibilités	084	303 381	086									303 381				285 390		
	Charges constatées d'avance *	092		094													109		
	Total II	096	492 870	098	7 845								485 025				407 573		
	Total général (I + II)	110	640 006	112	71 444								568 562				491 132		
PASSIF												Exercice N		Exercice N-1					
												NET		NET					
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120										20 000				20 000			
	Ecart de réévaluation	124																	
	Réserve légale	126										2 000				2 000			
	Réserves réglementées*	130																	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132										213 622				165 911			
	Report à nouveau	134																	
	Résultat de l'exercice	136										38 095				94 366			
	Subventions d'investissement	137										1 874				2 554			
	Provisions réglementées	140																	
	Total I	142										275 591				284 830			
Provisions pour risques et charges												Total II							
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156										29 518							
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164																	
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166										150 210				134 776			
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA 169)	172										83 600				32 765			
	Comptes courants d'associés	173										21 762				21 762			
	Autres dettes	175										7 881				16 999			
	Produits constatés d'avance	174																	
	Total III	176										292 971				206 302			
Total général (I + II + III)												180		568 562		491 132			
RENVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	26 449	(4) Dont dettes à plus d'un an	195											23 485			
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182											38 459			
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184											23 390			

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **568 562** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **826 088** euros et un total **charges** de **787 993** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **38 095** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2024** et finit le **30/06/2025**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- 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.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements



Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

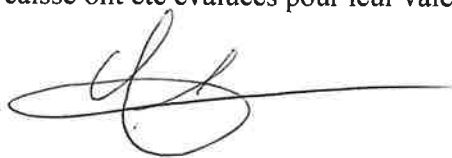
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.



Produits à recevoir

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

30/06/2025

Total des Produits à recevoir		832
Autres créances clients		832
FACTURES A ETABLIR		832

Charges à payer

Etat exprimé en euros
Règlement ANC 2022-06

30/06/2025

Total des Charges à payer		26 179
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		45
INTERETS CNE	38	
ASSURANCES CNE	6	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		17 774
FACTURES NON PARVENUES	17 774	
Dettes fiscales et sociales		1 860
APPRENTISSAGE A PAYER	55	
IJSS	348	
ETAT - CHARGES A PAYER	1 457	
Autres dettes		6 500
CHARGES A PAYER	6 500	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/06/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION MEDECINE DU TRAVAIL				
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				

NEANT



Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/06/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION ACOMPTES CHANTIERS FACTURES			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

NEANT

