

3A AUDIT & FINANCES
Société d'Exercice Libéral à Responsabilité Limitée
Au capital de 145 000 euros
Siège social : 19, avenue du Granier
38240 MEYLAN
SIREN 494 972 284

AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023
RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE
DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 5 211.50 euros de la manière suivante :

- Dotation aux autres réserves, soit 5 211.50 euros.

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes, au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité
Pour copie certifiée conforme,

Sandra RUFFINATTO



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)	327 931		327 931	327 931		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	68 438	50 684	17 754	19 491	1 737	8.91
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	1 012		1 012	32	980	NS
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	6 120		6 120	6 120		
	Total II	403 501	50 684	352 817	353 574	757	0.21
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	535		535		535	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	150 130	18 021	132 109	153 689	21 580	14.04
	Autres créances	12 696		12 696	4 229	8 467	200.21
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	180 000		180 000	250 000	70 000	28.00
Comptes de Régularisation	Disponibilités	20 775		20 775	110 038	89 262	81.12
	Charges constatées d'avance (3)	7 666		7 666	4 734	2 932	61.93
	Total III	371 802	18 021	353 781	522 690	168 909	32.32
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	775 303	68 705	706 598	876 264	169 666	19.36

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an6 120

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
		31/12/2023	12 31/12/2022	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 145 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	145 000	145 000		
	Réserves				
	Réserve légale	29 000	29 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	117 127	74 664	42 463	56.87
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	5 212	42 463	37 252	87.73
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	296 339	291 127	5 212	1.79
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
DETTE (I)	Provisions pour risques Provisions pour charges	116 000	189 000	73 000	38.62
	Total III	116 000	189 000	73 000	38.62
Comptes de Régularisation	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	91 302	109 209	17 907	16.40
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	30 622		30 622	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 113	11 525	24 587	213.34
	Dettes fiscales et sociales	129 723	227 090	97 367	42.88
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	6 499	48 312	41 813	86.55
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	294 259	396 137	101 878	25.72
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	706 598	876 264	169 666	19.36

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

220 981304 835

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N31/12/202312			Exercice N-131/12/202212		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	833 681		833 681	1 175 029		341 348	29.05
Chiffre d'affaires NET	833 681		833 681	1 175 029		341 348	29.05
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation				14 700		14 700	100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			74 598	335 143		260 545	77.74
Autres produits			494	2 818		2 324	82.47
Total des Produits d'exploitation (I)			908 773	1 527 690		618 917	40.51
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			248 459	242 944		5 515	2.27
Impôts, taxes et versements assimilés			22 581	37 232		14 651	39.35
Salaires et traitements			454 259	647 326		193 067	29.83
Charges sociales			163 963	297 969		134 007	44.97
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			6 737	7 690		953	12.39
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			9 380	9 582		202	2.11
Dotations aux provisions				189 000		189 000	100.00
Autres charges			1 183	31 653		30 470	96.26
Total des Charges d'exploitation (II)			906 560	1 463 396		556 835	38.05
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			2 212	64 295		62 082	96.56
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3	334	252		3 082	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	3	334	252		3 082	NS
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	657		824		168	20.36
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	657		824		168	20.36
2. Résultat financier (V-VI)	2	677	572		3 250	567.71
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4	890	63 722		58 833	92.33
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	510		595		85	14.29
Produits exceptionnels sur opérations en capital			211 515		211 515	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	510		212 110		211 600	99.76
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			9 271		9 271	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			211 967		211 967	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII			221 237		221 237	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	510		9 127		9 637	105.59
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	188		12 132		11 944	98.45
Total des produits (I+III+V+VII)	912	617	1 740 053		827 436	47.55
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	907	405	1 697 589		790 184	46.55
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	5	212	42 463		37 252	87.73

ANNEXE

SOMMAIRE

page

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023