

SARL 3E

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

GESTION DE FONDS

48 Avenue DE SAXE , 75007, PARIS

SIREN : 834180648



Annexe

Faits caractéristiques

Néant

Evènement postérieur à la clôture

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

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

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'entité, 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 frais d'établissement sont comptabilisés directement en charges.

Les coûts des emprunts ne sont pas intégrés au coût d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles

Amortissement

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

Immobilisations corporelles

Amortissement

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.

Stocks

Mode de valorisation des stocks

Les stocks d'approvisionnement et de marchandises sont évalués à leur coût d'acquisition à l'aide de la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

Les produits fabriqués et les travaux en cours sont évalués à leur coût de production qui englobe les coûts de conception, les matières premières, les coûts directs de main-d'œuvre, les autres coûts directs et les frais généraux de production engagés pour amener les biens dans l'état et à l'endroit où ils se trouvent (sur la base d'une capacité d'exploitation normale).

Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

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.

Emprunts

Les primes de remboursement sont amorties sur la durée de vie des emprunts.

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Notes relatives aux postes du bilan

Actif immobilisé

	31/12/2024 (12 mois)	Augmentations		Diminutions		31/12/2025 (12 mois)	Valeur d'origine des immos réévaluées
	Montant début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions et assimilés	Virement poste à poste	Cessions et assimilés	Montant fin d'exercice	
FRAIS D'ETABLISSEMENT							
Frais d'établissement							
Sous-total							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais de développement							
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles							
Sous-total							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Installations générales, agencements, aménagements des constructions							
Installations techniques matériels et outillages industriels							
Autres immobilisations corporelles							
Installations générales, agencements, aménagements divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau et informatique, mobilier							
Emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles							
Sous-total							
IMMOBILISATIONS FINANCIERES							
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations	927 929,52					927 929,52	
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Sous-total	927 929,52					927 929,52	
Total	927 929,52					927 929,52	

Créances

	Montant Brut	A moins d'un an	A plus d'un an
CRÉANCES DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2) (3)			
Autres immobilisations financières			
CRÉANCES DE L'ACTIF CIRCULANT	203 965,77	349,00	203 616,77
Créances clients			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie (4)			
Créances sociales			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Créances fiscales	349,00	349,00	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	349,00	349,00	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Etat et autres collectivités publiques - Divers			
Autres créances	203 616,77		203 616,77
Groupes et associés (3)	203 616,77		203 616,77
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
Total des créances	203 965,77	349,00	203 616,77
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(2) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(3) Dont prêts accordés aux associés personnes physiques			
(4) Provision pour dépréciation antérieurement constituée			

Produits à recevoir

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation Euros	Variation %
Intérêts courus à recevoir - sur immobilisations financières				
Fournisseurs - Rabais, remises et ristournes à obtenir				
Clients - Factures à établir				
Personnel - Produits à recevoir				
Organismes sociaux - Produits à recevoir				
Etat - Produits à recevoir				
Groupes et Associés - Produits à recevoir	5 671,58	6 533,40	- 861,82	- 13,19
Intérêts courus à recevoir - Sur valeurs mobilières de placement et disponibilités				
Produits à recevoir - Divers				
Total	5 671,58	6 533,40	- 861,82	- 13,19

Dettes

	Montant Brut	A moins d'un an	A plus d'un an et cinq ans au plus	A plus de cinq ans
EMPRUNTS ET DETTES ASSIMILÉES	148 760,22	118 844,01	29 916,21	
Emprunts obligataires convertibles (1) (2)				
Autres emprunts obligataires (1) (2)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) (2)	148 760,22	118 844,01	29 916,21	
- Dont à 1 an au maximum à l'origine				
- Dont à plus de 1 an à l'origine	148 760,22	118 844,01	29 916,21	
Emprunts auprès des associés				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2) (3)				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 149,00	2 149,00		
AUTRES DETTES	938 192,05	19 301,92	918 890,13	
Dettes sociales				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Dettes fiscales	19 278,00	19 278,00		
Impôts sur les bénéfices	7 785,00	7 785,00		
Taxe sur la valeur ajoutée	11 493,00	11 493,00		
Obligations cautionnées				
Contributions, impôts et taxes recouvrés pour le compte de l'Etat				
Autres impôts, taxes et versements assimilés				
Autres	918 914,05	23,92	918 890,13	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et Associés (3)	918 890,13		918 890,13	
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	23,92	23,92		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total des dettes	1 089 101,27	140 294,93	948 806,34	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(2) Emprunts remboursés en cours d'exercice	117 479,48			
(3) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés, personnes physiques				

Charges à payer

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation Euros	Variation %
Intérêts courus à payer - sur emprunts et dettes assimilées	18,23	92,24	- 74,01	- 80,24
Intérêts courus à payer - sur dettes rattachées à des participations				
Fournisseurs - Factures non parvenues	2 149,00	1 020,00	1 129,00	110,69
Clients - Rabais, remises et ristournes à accorder				
Personnel - Charges à payer				
Organismes sociaux - Charges à payer				
Etat - Charges à payer				
Groupes et Associés - Charges à payer	39 146,30	42 487,84	- 3 341,54	- 7,86
Charges à payer - Divers	23,92		23,92	
Total	41 337,45	43 600,08	- 2 262,63	- 5,19

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	43 333,31		43 333,31
Chiffre d'affaires net	43 333,31		43 333,31

Autres informations

Dettes garanties

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes financières	148 741,99	148 741,99	927 929,52
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations			
Autres dettes			
Total	148 741,99	148 741,99	927 929,52

Tableau des filiales et participations - 1ère partie

	Capital	Capitaux Propres hors capital	Quote-part du capital	Chiffres d'affaires H.T.	Résultat comptable
A. RENSEIGNEMENTS CONCERNANT LES FILIALES					
1. Renseignements détaillés	7 622,45	143 047,96	100,00	200 669,08	33 748,40
SAINT CLEMENT	7 622,45	143 047,96	100,00	200 669,08	33 748,40
B. RENSEIGNEMENTS CONCERNANT LES PARTICIPATIONS					
1. Renseignements détaillés					

Tableau des filiales et participations - 2ème partie

	Brute	Nette	Montant net des prêts et avances consentis	Montant des engagements donnés	Dividendes encaissés
A. Renseignements concernant les filiales					
1. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS	927 929,52	927 929,52	197 945,19		
SAINT CLEMENT	927 929,52	927 929,52	197 945,19		
2. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX POUR LES FILIALES NON REPRISES AU 1					
A. Total des filiales	927 929,52	927 929,52	197 945,19		
B. Renseignements concernant les participations					
1. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS					
2. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX POUR LES PARTICIPATIONS NON REPRISES AU 1					
B. Total des participations					
C. Total des filiales et participations (A + B)	927 929,52	927 929,52	197 945,19		

SARL 3E

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

GESTION DE FONDS

48 Avenue DE SAXE , 75007, PARIS

SIREN : 834180648



Bilan actif

	31/12/2025 (12 mois)		31/12/2024 (12 mois)		Variation	
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	Euros	%
Capital souscrit - non appelé (I)						
Frais d'établissement (II)						
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, solutions informatiques, droits et valeurs similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériels et outillages industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes						
Immobilisations financières (1)						
Participations	927 929,52		927 929,52	927 929,52		
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (III)	927 929,52		927 929,52	927 929,52		
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres approvisionnements						
En-cours de production						
Produits finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances (2)						
Créances clients et comptes rattachés				144 000,00	- 144 000,00	- 100,00
Autres créances	203 965,77		203 965,77	113 183,19	90 782,58	80,21
Charges constatées d'avance						
Capital souscrit appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	25 241,20		25 241,20		25 241,20	
TOTAL ACTIF CIRCULANT (IV)	229 206,97		229 206,97	257 183,19	- 27 976,22	- 10,88
Frais d'émission des emprunts (V)						
Primes de remboursement des emprunts (VI)						
Écarts de conversion et différences d'évaluation - Actif (VII)						
TOTAL ACTIF (I à VII)	1 157 136,49		1 157 136,49	1 185 112,71	- 27 976,22	- 2,36
(1) Dont à moins d'un an (brut)						
(2) Dont à moins d'un an (brut)	349,00					
Clause de réserve de propriété - Immobilisations						
Clause de réserve de propriété - Stocks						
Clause de réserve de propriété - Créances						

Bilan passif

	31/12/2025 (12 mois)	31/12/2024 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel (1)	9 000,00	9 000,00		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Ecarts de réévaluation				
Ecart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	59 702,56	- 9 355,60	69 058,16	- 738,15
Résultat de l'exercice précédent à affecter				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	- 667,34	69 058,16	- 69 725,50	- 100,97
Acomptes sur dividendes				
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	68 035,22	68 702,56	- 667,34	- 0,97
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 (2)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	148 760,22	271 646,32	- 122 886,10	- 45,24
Emprunts et dettes financières diverses (3)				
Instruments financiers à terme				
Avances et acomptes reçus sur commandes en-cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 149,00	1 020,00	1 129,00	110,69
Dettes fiscales et sociales	19 278,00	24 000,00	- 4 722,00	- 19,68
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	918 914,05	819 743,83	99 170,22	12,10
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES (III)	1 089 101,27	1 116 410,15	- 27 308,88	- 2,45
Ecart de conversion et différences d'évaluations - passif (IV)				
TOTAL PASSIF (I à IV)	1 157 136,49	1 185 112,71	- 27 976,22	- 2,36
(1) Dont versé	9 000,00	9 000,00		
(2) Dont à moins d'un an hors Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	140 294,93			
(3) Dont emprunts participatifs				

3E
Société à responsabilité limitée
Au capital de 9.000 euros
Siège social : 48 avenue de Saxe
75007 Paris
834 180 648 R.C.S. Paris

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2026

L'an deux mil vingt-six,
Et le trente juin,
A dix-neuf heures,

Les associées de la société **3E**, société à responsabilité limitée au capital de 9.000 euros, dont le siège social est situé 48 avenue de Saxe, 75007 Paris, et qui est immatriculée auprès du Registre du Commerce et des Sociétés de Paris sous le numéro 834 180 648 (la « **Société** »), se sont réunis en assemblée générale ordinaire au siège social, sur convocation de la Gérance.

Sont présents :

- **La société B.K.**, propriétaire de trois mille parts sociales, ci 3.000 parts sociales,
- **SOCIETE FINANCIERE BERTUOL ALAIN**, propriétaire de trois mille parts sociales, ci 3.000 parts sociales,
- **Société TB CAPITAL**, propriétaire de mille cinq cents parts sociales, ci 1.500 parts sociales,
- **Société MG CAPITAL**, propriétaire de mille cinq cents parts sociales, ci 1.500 parts sociales.

Total des parts présentes : neuf mille (9.000) parts sociales sur les neuf mille (9.000) parts sociales composant le capital social.

Monsieur Bruno KIHM préside la séance en qualité de Gérant et de représentant de la société B.K., associée (le « **Président** »).

Le Président constate que les associés présents ou représentés possèdent plus de la moitié des parts composant le capital social et qu'en conséquence l'assemblée peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- les copies des lettres de convocation ;
- le rapport de gestion de la Gérance ;
- l'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025 ;
- le rapport spécial de la Gérance sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce ;
- le texte des projets de résolutions.

Le Président déclare que tous les documents prescrits par les articles R. 223-18 et R. 223-19 du Code de commerce ont été adressés aux associées et tenus à leur disposition au siège social pendant le délai de

quinze jours ayant précédé l'assemblée.

L'assemblée sur sa demande lui donne acte de sa déclaration et reconnaît la validité de la convocation.

Puis le Président rappelle que l'assemblée est réunie à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

A titre ordinaire :

- Rapport de gestion sur l'activité de la Société ;
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2025 et quitus à la Gérance ;
- Affectation du résultat ; Rapport spécial de la Gérance sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce ;
- Pouvoir en vue des formalités.

Puis le Président donne lecture du rapport de la Gérance et ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, connaissance prise du rapport de gestion relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2025, approuve les comptes annuels de cet exercice, tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par une **perte de 667 euros**.

Elle approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans le rapport de gestion de la Gérance.

L'assemblée générale prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au sens de l'article 39-4 du Code Général des Impôts.

En conséquence, l'assemblée générale donne au Gérant quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à - **667 euros** de la manière suivante :

Origine

- Report à nouveau antérieur : 59 702 euros
- Résultat déficitaire de l'exercice : - 667 euros

Affectation

- Au compte « Report à nouveau » : - 667 euros
- Solde du compte « Report à nouveau » : 59 035 euros

L'assemblée générale prend acte qu'il n'y a jamais eu de distribution de dividendes.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, connaissance prise du rapport spécial de la Gérance sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce, **approuve les conclusions dudit rapport** et les conventions qui y sont mentionnées.

L'assemblée générale approuve notamment la convention de prestations de direction et de gestion conclue dans le cadre du groupe, ayant donné lieu à une rémunération de présidence facturée par la société 3E pour un montant de 43 333,31 € HT au titre de l'exercice.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie des présentes à l'effet d'accomplir toutes formalités de publicité qu'il appartiendra.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

* * *

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 19h30 heures.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par la Gérance et par tous les associés présents.

La Société B.K.
Représentée par M. Bruno KIHM
Associé

M. Alain BERTUOL pour SOCIETE FINANCIERE
BERTUOL ALAIN
Associé

Mme Manuella GUEHO
pour Société MG CAPITAL
Associée

M. Thierry BOULDOIRES
pour Société TB CAPITAL
Associé

3E
Société à responsabilité limitée
Au capital de 9.000 euros
Siège social : 48 avenue de Saxe
75007 Paris
834 180 648 R.C.S. Paris

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025

1°- Proposition d'affectation du résultat (déficit 667 €)

À reporter à nouveau : - **667 €**

2°- Résolution d'affectation des résultats (déficit 667 €)

Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2026

--- DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à - **667 euros** de la manière suivante :

Origine

- Report à nouveau antérieur : 59 702 euros
- Résultat déficitaire de l'exercice : - 667 euros

Affectation

- Au compte « Report à nouveau » : - 667 euros
- Solde du compte « Report à nouveau » : 59 035 euros

L'assemblée générale prend acte qu'il n'y a jamais eu de distribution de dividendes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.
