

RCS : ANGERS Code greffe : 4901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de ANGERS atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 00935 Numéro SIREN : 451 141 535 Nom ou dénomination : 3 A PARTICIPATION

Ce dépôt a été enregistré le 08/12/2020 sous le numéro de dépôt 15199

ARRIVÉ AU GREFFE DE COMMERCE
LE 09 DEC. 2020

SOCIETE 3 A PARTICIPATION
SAS au capital de 562.500 Euros
Siège social : 132, Rue Bressigny 49100 ANGERS
Registre de Commerce d'ANGERS 451.141.535

AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2020

**EXTRAIT DU PV DE DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 23 SEPTEMBRE 2020**

DEUXIÈME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit 1 031 864,69 €

- . À titre de distribution à l'associé :800 156,25 €
- . Au compte de report à nouveau, le solde, soit : 231 708,44 €

Cette distribution de dividendes représentant 142,25 € par action, éligible dans son intégralité à l'abattement de 40 % sera mise en paiement à compter de ce jour.

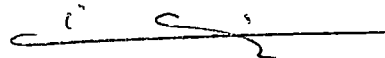
Il est rappelé qu'en ce qui concerne les dividendes versés à des personnes physiques, ceux-ci supporteront le prélèvement à la source des cotisations de CSG et CRDS au taux de 30%, de telle sorte que le dividende net versé sera de 99,575 € par action.

Il est rappelé, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., que les distributions de dividendes suivantes sont intervenues au titre des trois exercices précédents :

- ✓ au titre de l'exercice clos le 30 juin 2018 : 10,00 € par part
- ✓ au titre de l'exercice clos le 30 juin 2019 : néant
- ✓ au titre de l'exercice clos le 31 octobre 2019 : néant

Et qu'en date du 2/4/2020, un dividende de 73 € par action a été distribué par prélèvement sur le poste « autres réserves ».

Certifié conforme
Le 23/9/2020
Le Président



Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/06/2020			31/10/2019
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	105 009,76		105 009,76	105 009,76
ACTIF CIRCULANT	Constructions	780 821,76	341 565,49	439 256,27	463 086,17
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	2 968,99	2 496,07	472,92	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	100,00		100,00	631 864,22
	Créances rattachées à des participations	20 000,00		20 000,00	20 000,00
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	908 900,51	344 061,56	564 838,95	1 219 960,15
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				9 650,80
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	66 600,00		66 600,00	
	Autres créances	566 249,57		566 249,57	799 867,18
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	803 358,32		803 358,32	99 934,42
	Charges constatées d'avance				1 128,56
	TOTAL (III)	1 436 207,89		1 436 207,89	910 580,96
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 345 108,40	344 061,56	2 001 046,84	2 130 541,11

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

20 000,00

20 000,00

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2020

31/10/2019

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	562 500,00	750 000,00
	RESERVES		
	Réserve légale	64 215,86	24 174,15
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 832,08	215 164,62
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 031 864,69	800 834,17
	Subventions d'investissement	42 486,28	45 395,28
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 703 898,91	1 835 568,22
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 (2)	243 904,72	285 155,35
	Emprunts et dettes financières divers	528,21	528,71
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales	50 940,00	6 525,00
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 775,00	1 725,00
	Produits constatés d'avance (1)		1 038,83
	Total des dettes	297 147,93	294 972,89
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 001 046,84	2 130 541,11
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 031 864,69	800 834,17
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	110 481,74	67 473,33
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/06/2020

31/10/2019

		France	Exportation	8 mois	4 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	188 138,11		188 138,11	33 955,85
	Montant net du chiffre d'affaires	188 138,11		188 138,11	33 955,85
	Production stockée			(9 650,80)	9 650,80
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			178 487,31	43 606,65
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				5 050,81
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			24 902,62	8 924,91
	Impôts, taxes et versements assimilés			4 841,83	2 486,17
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			23 954,36	11 914,97
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			53 698,81	28 376,86
RESULTAT D'EXPLOITATION				124 788,50	15 229,79

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/06/2020

31/10/2019

RESULTAT D'EXPLOITATION		124 788,50	15 229,79
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	5 436,91	799 866,67
	Total des produits financiers	5 436,91	799 866,67
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	3 808,50	2 198,29
	Total des charges financières	3 808,50	2 198,29
RESULTAT FINANCIER		1 628,41	797 668,38
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		126 416,91	812 898,17
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 602 643,00	1 571,00
	Total des produits exceptionnels	1 602 643,00	1 571,00
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	631 764,22	
	Total des charges exceptionnelles	631 764,22	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		970 878,78	1 571,00
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		65 431,00	13 635,00
TOTAL DES PRODUITS		1 786 567,22	845 044,32
TOTAL DES CHARGES		754 702,53	44 210,15
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 031 864,69	800 834,17

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

h

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 **2 001 047** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 786 567** euros et un total **charges** de **754 703** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **1 031 865** euros.

L'exercice considéré débute le **01/11/2019** et finit le **30/06/2020**.

Il a une durée de **8** 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

La crise sanitaire liée à la Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement ayant pris sa source dans l'exercice, qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 30 juin 2020, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 30 juin 2020 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2020
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	105 009,76					105 009,76
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	780 821,76					780 821,76
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	2 371,61		597,38			2 968,99
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	888 203,13		597,38			888 800,51
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	651 864,22		750 000,00		1 381 764,22	20 100,00
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	651 864,22		750 000,00		1 381 764,22	20 100,00
TOTAL		1 540 067,35		750 597,38		1 381 764,22	908 900,51

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2020
			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	317 735,59	23 829,90		341 565,49
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	2 371,61	124,46		2 496,07
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	320 107,20	23 954,36		344 061,56
TOTAL		320 107,20	23 954,36		344 061,56

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 outillage industriels							
Instal générales, Agencet 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							

ANNEXE - Élément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2020
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

h

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/06/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	20 000,00	20 000,00	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	66 600,00	66 600,00	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	0,15	0,15	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	566 249,42	566 249,42	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	652 849,57	652 849,57	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2020	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 1an max. à l'origine (1)	243 904,72	57 238,53	186 666,19	
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices	34 802,00	34 802,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 688,00	12 688,00		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 450,00	3 450,00		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	528,21	528,21		
	Autres dettes	1 775,00	1 775,00		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	297 147,93	110 481,74	186 666,19	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		40 833,37			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		528,21			

h

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2020

Total des Charges à payer		5 797
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		572
<i>Intérêts courus sur emprunts</i>	<i>570</i>	
<i>Assurances CNE</i>	<i>2</i>	
Dettes fiscales et sociales		3 450
<i>Etat - charges à payer</i>	<i>3 150</i>	
<i>C.E.T. à payer</i>	<i>300</i>	
Autres dettes		1 775
<i>Charges à payer</i>	<i>1 775</i>	



ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

30/06/2020

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	5 625,00	100,0000	562 500,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	5 625,00	100,0000	562 500,00

h

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/06/2020

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos**A. Renseignements détaillés****1. Filiales (Plus de 50 %)****2. Participations (10 à 50 %)**SCI LES BOURGEONNIERES
Exercice clos le 31/12/2019

(22 577,00)

10,00

5 812,00

B. Renseignements globaux**1. Filiales non reprises en A.**

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

Certifié conforme
le Président
Pierre Liversier