

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 23/02/2022 sous le numéro de dépôt 2226

SOCIETE 3 A PARTICIPATION
SAS au capital de 562.500 Euros
Siège social : 1 allée des Grouas – 49320 Brissac-Quincé
Registre de Commerce d'ANGERS 451.141.535

ARRIVÉ AU GREFFE DE COMMERCE
LE 23 FEV. 2022

AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021

**EXTRAIT DU PV DE DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 23 DECEMBRE 2021**

DEUXIÈME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit 134 124,07 €

- . À titre de distribution à l'associé : 100 000,00 €
- . Au compte de report à nouveau, le solde, soit : 4 124,07 €

Cette distribution de dividendes représentant 17,78 € par action, éligible dans son intégralité à l'abattement de 40 % sera mise en paiement à compter de ce jour.

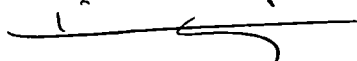
Il est rappelé qu'en ce qui concerne les dividendes versés à des personnes physiques, ceux-ci supporteront le prélèvement à la source des cotisations de CSG et CRDS au taux de 30%, de telle sorte que le dividende net versé sera de 12,44 € par action.

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 2019 : néant
- ✓ au titre de l'exercice clos le 31 octobre 2019 : néant
- ✓ au titre de l'exercice clos le 30 juin 2020 : 142,25 € par action

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 23/12/2021
Le Président



SOCIETE 3 A PARTICIPATION
SAS au capital de 562.500 Euros
Siège social : 1 allée des Grouas – 49320 Brissac-Quincé
Registre de Commerce d'ANGERS 451.141.535

DECISIONS DE MONSIEUR PIERRE LIVENAIS
ASSOCIE UNIQUE DE LA SAS 3 A PARTICIPATION

L'an deux mille vingt et un
Le jeudi 23 décembre à 14 heures.

Monsieur Pierre LIVENAIS, associé unique de la SAS 3 A PARTICIPATION, au capital de 562 500 € réparti en 5 625 actions de 100 € de nominal chacune, connaissance prise du rapport de gestion du président, a pris les décisions suivantes :

PREMIÈRE DÉCISION

L'associé unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du président, approuve l'inventaire et les comptes de l'exercice clos le 30 juin 2021 tels qu'ils ont été arrêtés par le président, et qui font apparaître, pour ledit exercice, un bénéfice de 134 124,07 €, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans son rapport de gestion.

Elle a pris note que les comptes de l'exercice 2020-2021 ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal au regard de l'article 39-4 du code général des impôts.

En conséquence, elle donne quitus entier au président pour l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

DEUXIÈME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit 134 124,07 €

- . À titre de distribution à l'associé : 100 000,00 €
- . Au compte de report à nouveau, le solde, soit : 4 124,07 €

Cette distribution de dividendes représentant 17,78 € 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 12,44 € 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 2019 : néant
- ✓ au titre de l'exercice clos le 31 octobre 2019 : néant
- ✓ au titre de l'exercice clos le 30 juin 2020 : 142,25 € par action

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

TROISIÈME DÉCISION

L'associée unique donne tous pouvoirs au Président de la société 3A Participation pour effectuer toutes les formalités de publicité et de dépôt prévues par la loi.

Pierre Livenais, associé unique
Signature



Sommaire

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

<i>Rapport de l'expert-comptable</i>	1
<i>Bilan Actif</i>	2
<i>Bilan Passif</i>	3
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	4
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	5
<i>Règles et méthodes comptables</i>	6
<i>Immobilisations</i>	7
<i>Amortissements</i>	8
<i>Provisions</i>	9
<i>Créances et Dettes</i>	10
<i>Charges à payer</i>	11
<i>Capital social</i>	12
<i>Filiales et participations</i>	13

Rapport de l'expert-comptable

Dans le cadre de la mission de production et d'établissement des états financiers annuels de la société **3 A PARTICIPATIONS** relatifs à l'exercice du **01/07/2020** au **30/06/2021**, et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes définies par l'Ordre des Experts-comptables.

Les comptes annuels joints se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	1 241 136	euros
Chiffre d'affaires :	225 857	euros
Résultat net comptable :	134 124	euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de production et d'établissement des comptes.

Fait à Angers
Le 23/12/2021

Signature

Jacques Martin,
Expert-comptable

Bilan Actif

		30/06/2021			30/06/2020
		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	105 010		105 010	105 010
	Constructions	780 822	373 211	407 611	439 256
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	2 969	2 733	236	473
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	100		100	100
	Créances rattachées à des participations	20 000		20 000	20 000
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		908 901	375 943	532 957	564 839
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	69 993		69 993	66 600
	Autres créances	604 709		604 709	566 250
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	33 477		33 477	803 358
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	708 179		708 179	1 436 208
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 617 079	375 943	1 241 136	2 001 047
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				20 000	20 000
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/06/2021	30/06/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	562 500	562 500
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	64 216	64 216
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 832	2 832
	Report à nouveau	231 708	
	Résultat de l'exercice	134 124	1 031 865
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	39 420	42 486
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		1 034 801	1 703 899
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)	187 125	243 905
	Emprunts et dettes financières divers	528	528
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	150	
	Dettes fiscales et sociales	16 737	50 940
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 795	1 775
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		206 335	297 148
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		1 241 136	2 001 047
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		134 124,07	1 031 864,69
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		76 336	110 482
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Règles et Méthodes Comptables

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 **1 241 136 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **235 533 euros** et un total **charges** de **101 409 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **134 124 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2020** et finit le **30/06/2021**.
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.

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

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 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.

Faits postérieurs à l'exercice

La société, compte tenu de la constante évolution de l'épidémie COVID19 à la date de clôture, n'est pas en mesure d'en apprécier l'impact chiffré éventuel sur l'activité postérieure. À ce jour, la présidence n'a pas d'incertitude significative remettant en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2021
			Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains	105 010					105 010
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	780 822					780 822
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	2 969					2 969
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	888 801					888 801
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	20 100					20 100
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	20 100					20 100
TOTAL		908 901					908 901

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	341 565	31 645		373 211
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	2 496	236		2 733
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	344 062	31 882		375 943
TOTAL		344 062	31 882		375 943

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 aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	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 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						

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2021
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				
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.					

Créances et Dettes

		30/06/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	20 000	20 000	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	69 993	69 993	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	38 562	38 562	
	Taxes sur la valeur ajoutée	4	4	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	566 143	566 143	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		694 701	694 701	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2021	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)	187 125	57 126	129 999	
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	150	150		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 257	13 257		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 480	3 480		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	528	528		
	Autres dettes	1 795	1 795		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		206 335	76 336	129 999	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		56 667			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		528			

Charges à payer

30/06/2021

Total des Charges à payer		5 734
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		459
Intérêts courus sur emprunts	457	
Assurances CNE	2	
Dettes fiscales et sociales		3 480
Etat - charges à payer	3 180	
C.E.T. à payer	300	
Autres dettes		1 795
Charges à payer	1 795	

Capital social

30/06/2021

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

Filiales et participations

	30/06/2021	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
2. Participations (10 à 50 %)				
SCI LES BOURGEONNIERES				
Exercice clos le 31/12/2020				
		(21 660)	10,00	916
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Authenticité
l'original
P. Loeu