

RCS : AUBENAS Code greffe : 0702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00170 Numéro SIREN : 837 923 929 Nom ou dénomination : 3 A DEBORD
--

Ce dépôt a été enregistré le 11/08/2020 sous le numéro de dépôt 3057

Greffe du tribunal de commerce d'Aubenas



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 11/08/2020

Numéro de dépôt : 2020/3057

Déposant :

Nom/dénomination : 3 A DEBORD

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 837 923 929

N° gestion : 2018 B 00170





[Handwritten signature]

« 3 A DEBORD »

Société par actions simplifiée
Au capital de CINQ MILLE EUROS
Siège Social : SAINT ROMAIN DE LERPS (Ardèche) – 95 route du Belvédère
837 923 929 RCS AUBENAS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 MARS 2020

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30.09.2019

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 10 078,38 Euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 10 078,38 Euros

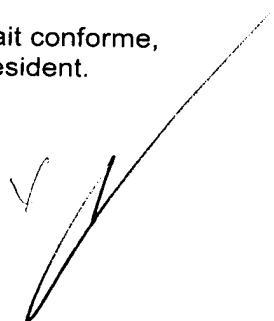
En totalité au poste « Autres Réserves » 10 078,38 Euros
qui s'élève ainsi à 10129,52 Euros

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre de l'exercice précédent ont été les suivants :

1) Exercice clos le 30 septembre 2018

Les sommes distribuées éligibles à l'abattement de 40% se sont élevées à :
2 500 Euros soit 5 Euros par titre

Pour extrait conforme,
Le Président.



Désignation de l'entreprise		SAS 3 A DEBORD		95 Route du belvédère		Néant ☐	
Adresse de l'entreprise		07130 SAINT ROMAIN DE LERPS					
SIRET		8 3 7 9 2 3 9 2 9 0 0 0 1 7					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		7	
				Exercice N clos le		30092019	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010	86 500	012		86 500	
		014	3 497	016	2 650	846	
	Immobilisations corporelles*	028	68 629	030	12 620	56 008	
	Immobilisations financières* (1)	040	150	042		150	
	Total I (5)	044	158 775	048	15 270	143 505	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	3 088	052		3 088
		Marchandises *	060	762	062		762
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances (2) { Clients et comptes rattachés* Autres* (3)	068	1 422	070		1 422	
		072	1 546	074		1 546	
	Valeurs mobilières de placement	080		082			
	Disponibilités	084	25 539	086		25 539	
	Charges constatées d'avance *	092	1 642	094		1 642	
	Total II	096	33 999	098		33 999	
	Total général (I + II)	110	192 774	112	15 270	177 503	
PASSIF				Exercice N NET		1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120			5 000		
	Ecart de réévaluation	124					
	Réserve légale	126			500		
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants*)	131			51		
	Report à nouveau	134					
	Résultat de l'exercice	136			10 078		
	Provisions réglementées	140			11 531		
	Total I	142			27 161		
	Provisions pour risques et charges	154					
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156			111 652		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166			7 616		
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)	169	27 090		31 074		
	Produits constatés d'avance	174					
	Total III	176			150 343		
Total général (I + II + III)	180			177 503			
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	93 048	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	51 054	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.





[Signature]

②

COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD2019

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise: SAS 3 A DEBORD		Exercice N clos le 30/09/2019		Néant			
A - RESULTAT COMPTABLE									
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209	210	4 487				
	Production vendue { biens } dont export et livraisons { 215 } services * intracommunautaires { 217 }			214	99 576				
				218	73				
				222					
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			224					
	Production immobilisée *			226					
CHARGES D'EXPLOITATION	Subventions d'exploitation reçues			230	27				
	Autres produits			232	104 163				
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)								
	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234	2 375				
	Variation de stock (marchandises) *			236	(269)				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)			238	32 317				
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement)*			240	1 289				
	Autres charges externes *: (dont crédit bail : - mobilier : 2 252 - immobilier :)			242	35 989				
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	719	244	719				
	Rémunérations du personnel *			250	6 618				
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252	3 448				
	Dotations aux amortissements *			254	11 860				
	Dotations aux provisions			256					
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * 259 } { dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles 260 }			262	41				
				264	94 387				
				270	9 776				
	1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)								
	Produits financiers		(III)	280	7				
	Produits exceptionnels		(IV)	290	4 096				
	Charges financières		(V)	294	1 861				
Charges exceptionnelles	Dont amortissement des souscriptions dans des innovantes (art 217 octies)	347		(VI)	300	162			
	Dont amortissement exceptionnel de 25 constructions nouvelles (art 39 quinquies)	348							
	Impôts sur les bénéfices *		(VII)	306	1 778				
2 - BENEFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)						310	10 078		
B - RESULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2							
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*			316					
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318					
	Provisions non déductibles*			322					
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324	1 778				
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	(Part de loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D))	249		251				
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998					
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999					
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997		
	Déductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		Zone franche urbaine (44. octies et 44 octies A)	987			
Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)		981		Jeune entreprise innovante (44. sexies A)	989				
Pôles de compétitivité hors CICE (art 44 undecies)		990		Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991				
Divers* ZFA (44. quater-decies)		345		Investissements outre-mer	344				
				Créance due au report en arrière du déficit	346				
				Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655				
RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DEFICITS ANTERIEURS						352	11 856		
Déficits		Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)						356	
		Déficits antérieurs reportables : * dont imputés sur le résultat :							360
RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DEFICITS						370	11 856		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT.





[Handwritten signature]

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 **177 503 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **108 266 euros** et un total **charges** de **98 188 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **10 078 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2018** et finit le **30/09/2019**.
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.

L'application, depuis le 1er Janvier 2005, des règlements n° 2002-10 et n° 2004-06 du comité de réglementation comptable, relatifs respectivement à l'amortissement et à la dépréciation des actifs et à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs n'a pas eu d'incidence significative sur les comptes. L'entité a fait le choix de la méthode prospective.

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.

Mission de présentation de comptes avec attestation jointe



Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises sont 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.

COMPARABILITE DES EXERCICES

L'exercice a une durée normale de 12 mois soit du 1^{er} octobre 2018 au 30 septembre 2019.

L'exercice précédent avait une durée exceptionnelle de 7 mois, soit du 15 mars 2018 au 30 septembre 2018.

Mission de présentation de comptes avec attestation jointe



Immobilisations

Etat exprimé en euros

		Valeur brute début d'exercice	Amortissements au 31/12/N	Plus-values au 31/12/N	Moins-values au 31/12/N	Plus-values au 31/12/N	Moins-values au 31/12/N
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	3 497					3 497
	Autres	86 500					86 500
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	89 997					89 997
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	9 406		46 994		920	55 481
	Instal., agencement, aménagement divers	6 193		4 450			10 643
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	2 505					2 505
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	18 105		51 444		920	68 529
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	150					150
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	150					150
TOTAL		108 251		51 444		920	158 774

Mission de présentation de comptes avec attestation jointe

Amortissements

Etat exprimé en euros					
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	902	1 748		2 650
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 197	8 532	530	10 199
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	445	1 209		1 654
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	235	533		767
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 477	10 274	530	13 281
TOTAL		3 379	11 022	530	15 270

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements						
Débit				Crédit		
Débit	Moins dégraisif	Amort. direct	Débit	Moins dégraisif	Amort. direct	Débit
de décaissement		par acquisition	de décaissement		par acquisition	de décaissement
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						

Mission de présentation de comptes avec attestation jointe

Provisions

Etat exprimé en euros

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.					

Mission de présentation de comptes avec attestation jointe



[Signature]

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

CREANCES				
Créances rattachées à des participations				
Prêts (1) (2)				
Autres immobilisations financières		150		150
Clients douteux ou litigieux				
Autres créances clients		1 422	1 422	
Créances représentatives des titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée		1 546	1 546	
Autres impôts, taxes versements assimilés				
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avances		1 642	1 642	
TOTAL DES CREANCES				
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	111 652	18 604	78 564	14 485
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	7 616	7 616		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 630	1 630		
Impôts sur les bénéfices	1 778	1 778		
Taxes sur la valeur ajoutée	56	56		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	520	520		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	27 090	27 090		
Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES				
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	46 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	15 693			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	27 090			

Mission de présentation de comptes avec attestation jointe



[Signature]

Frais d'établissement

Etat exprimé en euros

	Montant	Montant
Frais de constitution	846	50,00
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
TOTAL	846	

Mission de présentation de comptes avec attestation jointe

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros		30/09/2019	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport		86 500	
TOTAL		86 500	

Mission de présentation de comptes avec attestation jointe

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

Total des Produits à recevoir	
-------------------------------	--

Mission de présentation de comptes avec attestation jointe

Charges à payer

Etat exprimé en euros

Total des Charges à payer		4 647
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS/EMPRUNTS</i>	24	24
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE</i>	4 623	4 623

Mission de présentation de comptes avec attestation jointe

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros			
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			1 642
MAINTENANCE TERMINAL CB	01/10/2019 31/05/2020	80	
MAINTENANCE CAISSE ENREG	01/10/2019 30/04/2020	259	
MAINTENANCE LOGICIEL CAISSE ENREG	01/10/2019 31/01/2020	100	
CERTIFICATION ECOCERT	01/10/2019 31/12/2019	63	
FUEL	01/10/2019 31/12/2019	1 140	
CFE			
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 642

Mission de présentation de comptes avec attestation jointe

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	2020	2019	2018
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Mission de présentation de comptes avec attestation jointe

Charges à répartir

Etat exprimé en euros

	Montant Net au Début d'exercice	Revenants à l'exercice Augmentations	Montants à l'exercice Diminutions	Montant Fin d'exercice
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

Capital social

	30/09/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		500,00	10,0000	5 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		500,00	10,0000	5 000,00

Mission de présentation de comptes avec attestation jointe

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros

VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Mission de présentation de comptes avec attestation jointe

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2019

Engagements financiers	Engagements financiers
	97 750
	50 025
	147 775
	147 775

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Caution solidaire M. Albin DEBORD

Caution solidaire Mme Allison DUMESNIL (épouse DEBORD)

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Mission de présentation de comptes avec attestation jointe

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en euros

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant débet	31/03/2019
Emmp. Bancaire	Nantissement du fonds de commerce en 1 ^o rang	Crédit Lyonnais 69 LYON	87 000	69 729
		TOTAL	87 000	69 729

Mission de présentation de comptes avec attestation jointe

