

RCS : NANCY Code greffe : 5402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00232 Numéro SIREN : 828 008 102 Nom ou dénomination : 3A2MSDC

Ce dépôt a été enregistré le 20/07/2020 sous le numéro de dépôt 4286

RECEPISSE DE DEPOT

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE NANCY

RUE DU GENERAL FABVIER - BP 30 108
54003 NANCY CEDEX
TEL 03 83 40 69 60 (STANDARD)

3A2MSDC

6 route de l'Aviation
54600 Villers-les-Nancy

V/REF :

N/REF : 2017 B 232 / 2020-B-4286

Le greffier du tribunal de commerce de Nancy certifie qu'il a reçu le 10/07/2020,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2019.

Concernant la société

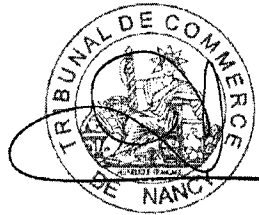
3A2MSDC
Société par actions simplifiée
6 route de l'Aviation
54600 Villers-les-Nancy

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2020-B-4286 le 20/07/2020

R.C.S. NANCY 828 008 102 (2017 B 232)

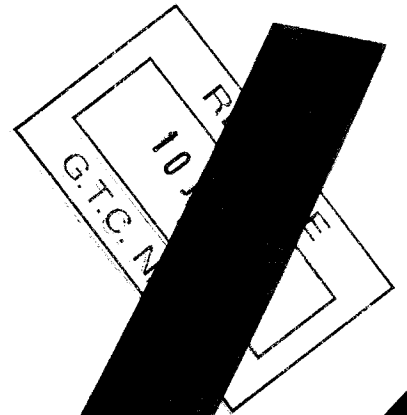
Fait à NANCY le 20/07/2020,

LE GREFFIER ASSOCIE





Pour copie certifiée conforme
La Présidente
Anne Duchet Suchaux

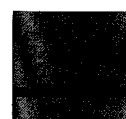
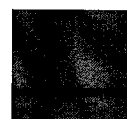
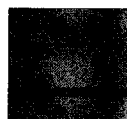


COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE 2019

Edition mai 2020

3A2MSDC – 6 Route de l'Aviation 54600 VILLERS LES NANCY

Bilan et Compte de résultat



Bilan Simplifié

3A2MSDC

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 03/05/20
Devise d'édition EURO

ACTIF	Montant brut	Dépréciation	Montant net	Exercice précédent
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	139 499		139 499	50 094
ACTIF IMMOBILISÉ	139 499		139 499	50 094

Stocks de mat. premières et approv.				
Stocks de marchandises				
Avances et acompt. versés sur comm.				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilité	15 755		15 755	1 916
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	15 755		15 755	1 916

TOTAL GÉNÉRAL	155 254		155 254	52 010
----------------------	----------------	--	----------------	---------------

PASSIF	Montant net	Exercice précédent
Capital social ou individuel	10 000	10 000
Écarts de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves réglementées		
Autres réserves	33 609	
Report à nouveau		16 101
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	21 219	24 808
Provisions réglementées	105	67
CAPITAUX PROPRES	65 933	51 976

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
---	--	--

Emprunts et dettes assimilées	89 220	30
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs et comptes rattachés	102	
Autres dettes		4
Produits constatés d'avance		
DETTES	89 321	34

TOTAL GÉNÉRAL	155 254	52 010
----------------------	----------------	---------------

Compte de Résultat Simplifié

3A2MSDC

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 03/05/20
Devise d'édition EURO

RÉSULTAT COMPTABLE	Export	Montant	Exercice précédent
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation reçues Autres produits			
PRODUIT D'EXPLOITATION			

Achat de marchandises [y compris droits de douane] Variation de stock de marchandises Achats de matières premières et approvisionnements Variation de stock [matières premières et approvisionnements] Autres charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Rémunérations du personnel Charges sociales Dotations aux amortissements Dotations aux provisions Autres charges		831	747 329
CHARGES D'EXPLOITATION		832	1 076

RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(832)	(1 076)
--------------------------------	--------------	----------------

Produits financiers Produits exceptionnels Charges financières Charges exceptionnelles Impôts sur les bénéfices	22 118 30 38	26 088 164 37 4
---	------------------------	------------------------------

BÉNÉFICE OU PERTE	21 219	24 808
--------------------------	---------------	---------------

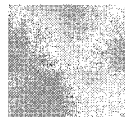
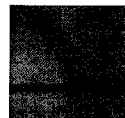
RÉSULTAT FISCAL	Réintégrations	Déductions
Rémunérations et avantages personnels non déductibles Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles Provisions non déductibles Impôts et taxes non déductibles Réintégrations diverses Abattement sur le bénéfice Déductions diverses	1 106	22 118

RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS	206
---	------------

Déficit de l'exercice reporté en arrière Déficit antérieurs reportables		206
--	--	-----

RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS

Annexe



ANNEXE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 155.254 euros, et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 0, les produits financiers de 22.118 euros et un bénéfice de 21.219 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Dans le cadre de la transmission progressive du capital d'ALAJI SAS, le 20 décembre 2019, 3A2MSDC a acquis titre onéreux une participation représentant environ 11,68% du capital de la société ALAJI SAS, sous la forme de cessions d'actions.

Au 31/12/2019, 3A2MSDC est donc actionnaire d'ALAJI SAS à hauteur de 21,68% de son capital.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

L'organisation mondiale de la santé (OMS) a qualifié, le 30 janvier 2020, l'épidémie du Covid-19 apparue en Chine, d'urgence de santé publique de portée internationale. Elle l'a classée, le 11 mars 2020, en pandémie mondiale.

Les décisions prises par le gouvernement de mesure de confinement et de fermeture des centres de formation sont donc des événements postérieurs à la clôture qui vont avoir des conséquences sur le chiffre d'affaires et le résultat de la filiale ALAJI SAS pour l'année 2020.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect du principe de prudence et d'indépendance des exercices et en presumant la continuité de l'exploitation.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité

est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement du CRC n° 2000-06, n° 2004-06 relatifs à la réécriture du plan comptable général 2005.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice ne seront pas modifiées pour les exercices suivants

Evaluation des amortissements

(Code de Commerce Art. R 123-196 2°)

Catégorie	Mode	Durée
Frais sur titres de participation	Dérogatoire	5 ans

Evaluation des créances et des dettes

(Code de commerce Art.R123-196)

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

(Code de Commerce Art. R 123-196 1° et 2°)

Les liquidités disponibles en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 0€.

Effectif

3A2MSDC n'emploie pas de collaborateurs.

Immobilisations - Amortissements

3A2MSDC

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 03/05/20
Devise d'édition EURO

IMMOBILISATIONS	Montant début exercice	Augmentations acquisitions	Diminutions cessions	Montant fin exercice
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	50 094	89 405		139 499

TOTAL GÉNÉRAL	50 094	89 405		139 499
---------------	--------	--------	--	---------

AMORTISSEMENTS	Montant début exercice	Augmentations acquisitions	Diminutions cessions	Montant fin exercice
Immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				

TOTAL GÉNÉRAL				
---------------	--	--	--	--

Relevé des Provisions - Amortissements dérogatoires

3A2MSDC

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 03/05/20
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	67	38		105
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	67	38		105

PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				
--------------------------------------	--	--	--	--

Prov. pour dépréciation sur immo.				
Prov. pour dépréc./stocks et en cours				
Prov. pour dépréciation sur clients et comptes rattachés				
Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

TOTAL GÉNÉRAL	67	38		105
----------------------	-----------	-----------	--	------------

État des Échéances des Créances et Dettes

3A2MSDC

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 03/05/20
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée			
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
TOTAL de l'actif circulant :			
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			

TOTAL GÉNÉRAL			
----------------------	--	--	--

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	89 190	12 491	76 699	
Emprunts et dettes financières divers	30	30		
Fournisseurs et comptes rattachés	102	102		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	89 321	12 622	76 699	
----------------------	---------------	---------------	---------------	--

Charges à Payer

3A2MSDC

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 03/05/20
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	102
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	190
Autres dettes	
TOTAL	292

Composition du Capital Social

3A2MSDC

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 03/05/20
Devise d'édition EURO

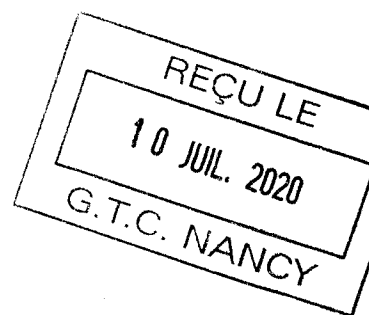
CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	10000	10000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	10000	10000

Liste des Filiales et Participations

3A2MSDC

Période du 01/01/19 au 31/12/19
Edition du 03/05/20
Devise d'édition EURO

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Capital	Réserves et RAN avant affecta* résultat	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Valeurs comptables titres détenus Bruts	Valeurs comptables titres détenus Netto	Prêts & avances consentis par la société non remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice écoulé	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par société au cours exercice
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONC. LES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. filiales (Plus de 50% du capital détenu)										
2. participations (10 à 50% du capital détenu)										
ALAJI SAS	310 011	329 818	21,68	139 215	139 215			9 508 921	385 469	22 118
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONC. LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPAT°										
1. filiales non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										
2. participations non reprises en A:										
- françaises										
- étrangères										



3A2MSDC

Société par Actions Simplifiée au capital de 10.000 Euros
Siège social : 6, route de l'aviation
54600 Villers-lès-Nancy
828.008.102 RCS Nancy

Assemblée Générale Ordinaire du 16 juin 2020

Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019

Extrait Procès-verbal de délibération

Deuxième résolution – Affectation du résultat

Sur proposition du Président, l'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, augmenté du report à nouveau créditeur, de la manière suivante :

Origine

- Résultat de l'exercice : bénéfice de	21.218,82 €
- Réserve ordinaire :	33.608,73 €

Affectation

- aux associés à titre de dividendes :	54.000,00 €	
- le solde au poste de « réserves ordinaires »	827,55 €	

Totaux	54.827,55 €	54.827,55€

Le dividende par action s'élèvera à 5,40 €uros et sera mis en paiement au plus tard le 30 septembre 2020.

L'assemblée générale prend acte :

- que le capital de la société est divisé en actions d'une seule catégorie,
- que le dividende versé aux associés personnes physiques domiciliées en France est soumis, au choix de l'associé : (i) soit au prélèvement forfaitaire unique de 30 % mis en place par l'article 28 de la Loi de finances pour 2018, prélèvements sociaux compris, (ii) soit, sur option expresse et irrévocable exercée dans la déclaration de revenus et après application de l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code Général des Impôts, au barème progressif de l'impôt sur le revenu, prélèvements sociaux en sus ;
- que s'agissant du dividende versé aux associés personnes physiques domiciliées en France, un prélèvement forfaitaire non libératoire (PFNL) de 12,8 % est prélevé à la source à titre d'acompte de l'impôt sur le revenu – sauf dispense compte-tenu du montant du revenu fiscal de référence de l'associé – et que les prélèvements sociaux, au taux actuel de 17,2 %, faisant également l'objet d'une retenue à la source, il en résulte une retenue totale de 30 % sur les dividendes versés aux personnes physiques ;

- qu'en conséquence, et sous réserve de l'application de la dispense de prélèvement du PFNL susvisée, seule une fraction de 70 % des dividendes sera effectivement versée aux associés personnes physiques.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'au titre des deux exercices précédents, le montant global des dividendes distribués, le montant des revenus distribués éligibles à la réfaction mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du Code général des impôts ainsi que celui des revenus distribués non éligibles à cette réfaction s'est élevé à :

Exercice clos le	Dividende global distribué aux titulaires d'actions de catégorie A	Revenus distribués aux titulaires d'actions éligibles à la réfaction mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du CGI	Revenus distribués aux titulaires d'actions non éligibles à la réfaction mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du CGI
31.12.2017	0 €	0 €	0 €
31.12.2018	7.300 €	7.300 €	0 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme
La Présidente
Anne DUCHET-SUCHAUX

