

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 08758

Numéro SIREN : 879 447 464

Nom ou dénomination : 3ACP LA DOUA

Ce dépôt a été enregistré le 26/05/2023 sous le numéro de dépôt B2023/012553

certifié conforme par le président
la SAS AFAA

Bilan Actif

		30/06/2022		30/06/2021	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
	Frais d'établissement	16 100	8 213	7 887	11 107
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	674 751		674 751	674 751
	Autres immobilisations incorporelles		7 421	(7 421)	(4 563)
	Avances et acomptes				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	15 296	7 022	8 274	8 692
	Autres immobilisations corporelles	380 894	123 016	257 878	310 689
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	19 672		19 672	18 494
	TOTAL (II)	1 106 713	145 671	961 042	1 019 169
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	24 415		24 415	20 662
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	172		172	
	Autres créances	93 990		93 990	18 673
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	264 577		264 577	468 051
	Charges constatées d'avance	25 757		25 757	2 609
	TOTAL (III)	408 912		408 912	509 996
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 515 625	145 671	1 369 954	1 529 165
	(1) dont droit au bail			20 000	20 000
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			19 672	18 494
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

	30/06/2022	30/06/2021
Capital social ou individuel	50 000	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	5 000	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 898	
Report à nouveau		(3 563)
Résultat de l'exercice	30 550	125 462
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	87 448	171 898
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions		
Provisions pour risques	9 000	
Provisions pour charges		
Total des provisions	9 000	
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	853 386	967 187
Emprunts et dettes financières divers (3)	207 569	205 949
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	229	231
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	95 218	90 720
Dettes fiscales et sociales	117 104	93 180
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	1 273 506	1 357 267
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 369 954	1 529 165
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	30 549,77	125 461,53
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	621 302	1 357 036
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	3 390	
(3) Dont emprunts participatifs		

ANNEXE

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 **1 369 954 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 521 259 euros** et un total **charges de 1 490 709 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 30 550 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2021** et finit le **30/06/2022**.
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.

Les comptes annuels de l'exercice au **30/06/2022** ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- § Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- § Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été 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.

Règles et Méthodes Comptables

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 significatifs de la période

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 30/06/2022
			Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	16 100				16 100
	Autres	674 751				674 751
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	690 851				690 851
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	12 321		2 975		15 296
	Instal., agencement, aménagement divers	280 579				280 579
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	101 871		5 346	6 901	100 315
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
FINANCIERES	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	394 771		8 321	6 901	396 190
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	18 494		1 178		19 672
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	18 494		1 178		19 672
TOTAL		1 104 116		9 499	6 901	1 106 713

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	4 993	3 220		8 213
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	4 563	2 857		7 421
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 557	6 077		15 634
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 629	3 393		7 022
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	47 190	33 046		80 236
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	24 571	18 346	138	42 779
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	75 390	54 786	138	130 038
	TOTAL	84 947	60 863	138	145 671

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dérogatoire	Dotations	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Reprises	Amort. fiscal exceptionnel	Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif			Mode dégressif		
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
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							

Filiales et participations

30/06/2022

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 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

Capital social

		30/06/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 000,00	10,0000	50 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		5 000,00	10,0000	50 000,00

Effectif moyen

		30/06/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés		25	
	Ouvriers			
	TOTAL		25	

Fonds Commercial

30/06/2022

Observations

Achetés avec protection juridique

Éléments acquis du fonds de commerce

654 751

Fonds commerciaux réévalués

Fonds commerciaux reçus en apport

TOTAL

654 751

Créances et Dettes

	30/06/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations		
	Prêts		
	Autres immobilisations financières		
	19 672	19 672	
	Clients douteux ou litigieux		
	Autres créances clients		
	172	172	
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés		
	113	113	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
	Impôts sur les bénéfices		
	Taxes sur la valeur ajoutée		
	5 747	5 747	
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers		
	Groupe et associés		
	75 375	75 375	
	Débiteurs divers		
	12 755	12 755	
	Charges constatées d'avances		
	25 757	25 757	
	TOTAL DES CREANCES		
	139 591	139 591	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	30/06/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine			
	3 390	3 390		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine			
	849 996	198 021	651 975	
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés			
	95 218	95 218		
	Personnel et comptes rattachés			
	58 476	58 476		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	26 032	26 032		
	Impôts sur les bénéfices			
	4 094	4 094		
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	11 239	11 239		
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés			
	17 263	17 263		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés			
	207 569	207 569		
	Autres dettes			
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES			
	1 273 277	621 302	651 975	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	9 000		9 000
	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	9 000		9 000
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	9 000		9 000
Dont dotations et reprises		- d'exploitation - financières - exceptionnelles		
			9 000	

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.

Engagements financiers

	30/06/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
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			

Crédit-Bail

Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/06/2022
----------	---------------	----------------------------	--------	------------

VALEUR D'ORIGINE

AMORTISSEMENTS

Cumul exercices antérieurs

Dotation exercice

TOTAL

REDEVANCES PAYEES

Cumul exercices antérieurs

Dotation 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

Dettes garanties par des Suretés Réelles

Nat. Dette	Org. Bénéficiaire	Montant début	30/06/2022
------------	-------------------	---------------	------------

TOTAL

3ACP LA DOUA

SAS au capital de 50 000 Euros
Siège Social : 2 rue Léon Fabre
69100 VILLEURBANNE
879 447 464 RCS LYON

**EXTRAIT DES DÉCISIONS UNANIMES DES ASSOCIÉS EXPRIMÉES DANS UN ACTE
SOUS SEING PRIVÉ EN DATE DU 31 DÉCEMBRE 2022**

**DÉCISION DES ASSOCIÉS CONCERNANT L'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE
L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2022**

DEUXIEME DÉCISION

Les associés décident d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice s'élevant à 30 549,77 € :

- A titre de dividendes : 24 550 € soit 4,91 € pour chacune des 5 000 actions

L'intégralité du montant ainsi distribué est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 30% ou, si celle-ci est plus intéressante, à la réfaction de 40% mentionnée à l'article 158-3-2° du Code Général des Impôts.

Ces dividendes seront mis en paiement le 31 mars 2023.

- A la réserve facultative : 5 999,77 €

Total égal au bénéfice de l'exercice : 30 549,77 €.

Les associés rappellent qu'il a été distribué un dividende de 115 000 € soit 23 € pour chaque des 5 000 actions au titre de l'exercice clos le 30/06/2021.

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Président sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce, approuve chaque convention visée dans ce rapport spécial, conclues au titre des exercices précédents et dont l'exécution s'est poursuivie durant l'exercice. Elle approuve également pour chaque convention les conditions d'exécution telles que mentionnées dans ce rapport.

Certifié conforme par le Président,
SAS AFAA, représentée par F.BERT

