

RCS : VILLEFRANCHE - TARARE

Code greffe : 6903

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00548

Numéro SIREN : 795 143 569

Nom ou dénomination : 3PEA2

Ce dépôt a été enregistré le 26/06/2023 sous le numéro de dépôt B2023/002402



Expertise comptable
Audit, Conseil et Social



COMPTES ANNUELS 2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Certifiés Conformément

EURL 3PEA2

**COMPTES ANNUELS
DU 01/01/2022 AU 31/12/2022**

expertise comptable social conseil commissariat aux comptes audit

Siège Social : Le Thelemos 12 et 15 quai du commerce C.P. 50203 69336 Lyon Cedex 09

Tél. 04 78 43 45 55 Web. <http://www.orial.fr>

Membre du réseau JPA international

SAS au capital de 3 762 911 € - 444 674 816 00012 RCS Lyon

Membre du groupe Oriale inscrit à l'Ordre des Experts Comptables des régions : Auvergne Rhône-Alpes,

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	15 000	13 621	1 379	2 879
Fonds commercial	90 000		90 000	90 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillag	34 088	33 087	1 001	352
Autres immobilisations corporelles	238 332	216 538	21 795	36 142
Immob. en cours / Avances & acomptes	2 250		2 250	
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés	67 460		67 460	66 500
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 397		4 397	4 397
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	451 528	263 246	188 282	200 271
Stocks				
Matières premières et autres approv.	4 273		4 273	3 269
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 824		1 824	1 824
Fournisseurs débiteurs	10 669		10 669	3 838
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	10 137		10 137	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	25 713		25 713	12 629
Autres créances	9 001		9 001	2 000
Divers				
Avances et acomptes versés sur commande				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	381 576		381 576	351 780
Charges constatées d'avance	310		310	1 790
TOTAL ACTIF CIRCULANT	443 502		443 502	377 130
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	895 030	263 246	631 784	577 401

Bilan

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
PASSIF		
Capital social ou individuel	15 000	15 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 500	1 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	410 840	340 855
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	19 376	69 985
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	446 716	427 340
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	133	23 895
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	140 100	77 118
<i>Personnel</i>	26 497	31 814
<i>Organismes sociaux</i>	12 603	9 661
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		1 192
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	4 975	4 373
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	761	2 009
Dettes fiscales et sociales	44 836	49 048
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	185 068	150 061
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	631 784	577 401

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL 3PEA2

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 631 784 euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 19 376 euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/05/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2020-09 du 4 décembre 2020 modifiant le règlement ANC N°2014-03 relatif à des corrections mineures.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Les montants sont exprimés en euro.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 10 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

3PEA2
Société à responsabilité limitée
au capital de 15 000 euros
Siège social : 109 rue d'Anse
69400 VILLEFRANCHE SUR SAONE
795 143 569 RCS VILLEFRANCHE-TARARE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 23 mai 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 19 376,08 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	19 376,08 euros
------------------------	-----------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 430 216,01 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
La Gérance

