

RCS : ROMANS Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00893 Numéro SIREN : 812 807 022 Nom ou dénomination : 3 AL26
--

Ce dépôt a été enregistré le 06/06/2023 sous le numéro de dépôt B2023/003739



3 AL26

33 avenue de Verdun

26000 VALENCE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

*certifié conforme
le président*

3 AL26

33 avenue de Verdun

26000 VALENCE

COMPTES ANNUELS du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Pages
- Attestation des comptes	1
COMPTES ANNUELS	
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Annexe	6 à 10
- Détail bilan	11 à 13
- Détail Compte de résultat	14 à 17
ANNEXES FISCALES	
- Annexes fiscales	18 à 21
DOSSIER FISCAL	
- Liasse 2065	22 et 23
- Liasses 2050 à 2059-F	24 à 41
DOSSIER DE GESTION	
- Soldes intermédiaires de gestion	42
- Présentation graphique des SIG	43
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	44 à 47
AUTRES ETATS	
- Etat des Immobilisations	48 à 51

ABEX Conseil

7 route de Valence

26760 BEAUMONT LES VALENCE

04 75 25 78 94

BILAN ACTIF

Capital souscrit non appelé (I)				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	39 500	36 459	3 041	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	111 663	37 130	74 534	54 152
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	36 100		36 100	100
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 428		1 428	1 428
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				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	569 603	10 171	559 432	463 998
Autres créances	8 190		8 190	10 092
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	365 884		365 884	509 660
Charges constatées d'avance (3)	4 567		4 567	12 606
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0-

BILAN PASSIF

Capital (Dont versé : 90 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	90 000	90 000
Réserves		
Réserve légale	9 000	9 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	100 000	100 000
Report à nouveau	142 405	81 886
Subventions d'investissement Provisions réglementées		
Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
Provisions pour risques Provisions pour charges		
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts auprès d'établissements de crédit	138 526	140 422
Concours bancaires courants	153	147
Emprunts et dettes financières diverses	63 054	60 143
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes d'exploitation		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	50 485	32 519
Dettes fiscales et sociales	370 248	429 432
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		7 967
Produits constatés d'avance (1)		
Ecart de conversion passif (V)		

(1) Dont à moins d'un an

515 198

561 151

COMPTE DE RESULTAT

Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises					
Production vendue de biens					
Production vendue de services	3 382 353		3 382 353	2 936 362	445 990 15.19
Chiffre d'affaires NET					
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation				2 000	2 000 100.00
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges		44 512	16 747	27 765	165.80
Autres produits		151	41	110	265.39
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)					
Autres achats et charges externes *		206 808	165 293	41 515	25.12
Impôts, taxes et versements assimilés		94 439	75 535	18 904	25.03
Salaires et traitements		2 356 829	2 008 328	348 501	17.35
Charges sociales		551 710	493 274	58 436	11.85
Dotations aux amortissements et dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		13 993	9 064	4 929	54.38
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		7 145		7 145	
Dotations aux provisions					
Autres charges		83 190	71 497	11 693	16.35
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5	8	3	35.47
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 816	1 515	1 301	85.83
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	172		172	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		2 600	2 600	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		19	19	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		3 825	3 825	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	20 960	28 890	7 930	27.45

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

3 AL26

33 avenue de Verdun

26000 VALENCE

ANNEXE DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

ABEX Conseil

7 route de Valence

26760 BEAUMONT LES VALENCE

04 75 25 78 94

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	8
Evaluation des immobilisations corporelles	8
Evaluation des amortissements	9
Evaluation des créances et des dettes	9
Dépréciation des créances	9
Disponibilités en Euros	9
Charges à payer	9
Charges et produits constatés d'avance	10
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	10

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 053 174.96 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 382 352.67 Euros et dégageant un bénéfice de 89 304.00 Euros.

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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

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 ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	36 000		3 500
Installations générales agencements aménagements divers	45 494		25 930
Matériel de transport			1 556
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	32 254		6 429
TOTAL	77 748		33 915
Autres participations	100		36 000
Prêts, autres immobilisations financières	1 428		
TOTAL	1 528		36 000
TOTAL GENERAL	115 276		73 415

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			39 500	39 500
Installations générales agencements aménagements divers			71 424	71 424
Matériel de transport			1 556	1 556
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			38 684	38 684
TOTAL			111 663	111 663
Autres participations			36 100	36 100
Prêts, autres immobilisations financières			1 428	1 428
TOTAL			37 528	37 528
TOTAL GENERAL			188 691	188 691

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	36 000	459		36 459
Installations générales agencements aménagements divers	6 560	9 142		15 702
Matériel de transport		41		41
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	17 036	4 351		21 387
TOTAL	23 596	13 534		37 130
TOTAL GENERAL	59 596	13 993		73 589

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	459				
Instal.générales agenc.aménag.divers	9 142				
Matériel de transport	41				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 351				
TOTAL	13 534				
TOTAL GENERAL	13 993				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	10 138	7 145	5 704	1 408	10 171
TOTAL	10 138	7 145	5 704	1 408	10 171
TOTAL GENERAL	10 138	7 145	5 704	1 408	10 171
Dont dotations et reprises d'exploitation		7 145	5 704	1 408	

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 428	0	1 428
Clients douteux ou litigieux	12 205	12 205	
Autres créances clients	557 397	557 397	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 255	6 255	
Groupe et associés	1 935	1 935	
Charges constatées d'avance	4 567	4 567	
TOTAL	583 787	582 359	1 428

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	153	153		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	138 526	31 258	107 268	
Fournisseurs et comptes rattachés	50 485	50 485		
Personnel et comptes rattachés	152 699	152 699		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 577	29 577		
Impôts sur les bénéfices	6 852	6 852		
Taxe sur la valeur ajoutée	139 822	139 822		
Autres impôts taxes et assimilés	41 298	41 298		
Groupe et associés	63 054	63 054		
TOTAL	622 466	515 198	107 268	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	30 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	31 897			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Action	10.0000	9 000			9 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Frais première établissement	Linéaire	5 ans
Droit d'entrée	Linéaire	5 ans
Installations Agencements	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de bureau et info.	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	4 à 7 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	153
Emprunts et dettes financières diverses	1 546
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 710
Dettes fiscales et sociales	41 494
Total	62 903

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 567
Total	4 567

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	138 526
Total	138 526

3 AL26
Société par actions simplifiée
au capital de 90 000 euros
Siège social : 33 AVENUE DE VERDUN
26000 VALENCE
812 807 022 RCS ROMANS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 11 MAI 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 Décembre 2022

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2022 s'élevant à 89 304,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	89 304,00 euros
A titre de dividende global à l'associé unique Soit 6,666 euros par action	60 000,00 euros
Le solde	29 304,00 euros

En totalité au compte "report à nouveau"

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 Décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 60 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

L'associé unique déclare être informé que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 Décembre 2021 :

40 000 euros, soit 4,444 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 40 000 euros

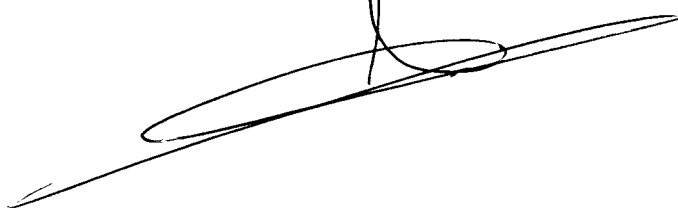
Exercice clos le 31 Décembre 2020 :

40 000 euros, soit 4,444 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 40 000 euros

Exercice clos le 31 Décembre 2019 :

40 000 euros, soit 4,444 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 40 000 euros

Certifié conforme
Le Président

A large, stylized handwritten signature in black ink, written over the text 'Le Président'.