

3GP CHOCOLATS
Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : PLACE DU SOUVENIR
LES SEPT CHEMINS, 69390 VOURLES
813 923 935 RCS LYON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 29 DECEMBRE 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 39 068,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	39 068,00 euros
------------------------	-----------------

Au compte « Report à nouveau »	39 068,00 euros
--------------------------------	-----------------

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 30 juin 2022 :

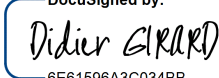
- Dividende global distribué : 25 000 euros
Soit 25 euros par titre
- Dividende éligible à l'abattement de 40 % : 25 000 euros

Exercice clos le 30 juin 2021 : Néant

Exercice clos le 30 juin 2020 :

- Dividende global distribué : 90 000 euros
Soit 90 euros par titre
- Dividende éligible à l'abattement de 40 % : 90 000 euros

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Didier GIRARD

DocuSigned by:

6E61596A3C034BB...

Il est précisé que le présent acte est signé sur support électronique, sur la plateforme en ligne Docusign, conformément à la réglementation en vigueur. Il est établi et conservé conformément aux articles 1366 et suivants du Code civil. Le signataire prend acte (i) que la signature électronique qu'il appose sur le présent acte a la même valeur juridique que sa signature manuscrite (ii) que les moyens techniques mis en œuvre dans le cadre de cette signature confèrent date certaine au présent acte.

- BILAN ACTIF -

SAS 3GP CHOCOLATS

du 01/07/2022 au 30/06/2023

DocuSigned by:

Didier GIRARD

6E61596A3C034BB...

	N			N-1
	Brut	Amort. et Prov.	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 140	1 140		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	3 120	1 300	1 820	2 444
Installations techniques, matériel et outillages industriels	209 864	137 317	72 547	60 580
Autres immobilisations corporelles	130 388	75 243	55 146	52 028
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participation évaluées selon méthode équivalence				
Autre participations				
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	8 875		8 875	8 875
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	353 387	214 999	138 388	123 926
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements	46 612		46 612	43 582
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	1 853		1 853	15 560
Autres créances	36 223		36 223	12 107
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	243 523		243 523	256 770
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	4 047		4 047	3 266
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	332 257		332 257	331 285
TOTAL ACTIF GENERAL	685 644	214 999	470 645	455 211
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

- BILAN PASSIF -

SAS 3GP CHOCOLATS

du 01/07/2022 au 30/06/2023

	N	N-1
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 10000)	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	138 409	181 155
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	39 068	82 254
Situation Nette	188 477	274 409
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	188 477	274 409
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	83 008	85 469
Emprunts et dettes financières divers (3)	80 848	606
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	53 217	38 543
Dettes fiscales et sociales	65 095	56 184
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	282 168	180 802
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	470 645	455 211
Renvois :		
(1) Dettes :		
	à Plus d'un an	
	à moins d'un an	
	199 160,00	95 333,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		
(3) Dont emprunts participatifs :		

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 30/06/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2023, dont le total est de 470 645€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 39 068€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

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

Faits caractéristiques de l'exercice

Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

Les règles 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 règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

Impacts de la pandémie due au coronavirus :

Sans impact sur l'activité de l'entreprise :

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a perduré au cours de cet exercice. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts significatifs sur notre activité lors de cet exercice.

Informations relatives au bilan

ACTIF

Immobilisations

Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables :
- immobilisations non décomposables :

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations Incorporelles et Corporelles	Valeur brute Début D'exercice	Augmentations		Diminutions		Valeur Brute Fin d'exercice
		Réévaluation	Acquisition	Virements	Cessions / Rebuts	
Frais d'établissement et de développement	-	-	-	-	-	-
Autres Immobilisations incorporelles	1 140	-	-	-	-	1 140
Total Immobilisations Incorporelles (I)	1 140	-	-	-	-	1 140
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	3 120	-	-	-	-	3 120
Installations techniques, matériels et outillages industriels	182 710	-	27 154	-	-	209 864
Installations générales, agencements, aménagements divers	103 126	-	7 938	-	-	111 064
Matériel de transport	6 266	-	10 000	-	-	16 266
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 224	-	834	-	-	3 058
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	297 447	-	45 926	-	-	343 372
Total Général (I + II)	298 587	-	45 926	-	-	344 512

Amortissements :

Amortissements	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Amortissement	Amortissement	
Frais établissement et développement (Total I)	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles (Total II)	1 140	-	-	1 140
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agencements, aménagements	676	624	-	1 300
Installations techniques, matériel et outillage industriels	122 131	15 186	-	137 317
Autres immo. corp.- Installations générales, agencements, aménagements divers	54 873	11 764	-	66 637
Autres immo. corp.- Matériel de transport	3 210	3 542	-	6 752
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 506	348	-	1 854
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Total Amortissement. Corporelles (Total III)	182 395	31 464	-	213 859
TOTAL Général	183 535	31 464	-	214 999

Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire / Dégressif	50 ans
Agencements des constructions	Linéaire / Dégressif	20 ans
Installations techniques	Linéaire / Dégressif	5 ans
Matériel et Outillage industriels	Linéaire / Dégressif	5 ans
Installations générales, agencements et aménagements divers	Linéaire / Dégressif	10 ans
Matériel de Transport	Linéaire / Dégressif	5 ans
Matériel de Bureau	Linéaire / Dégressif	5 ans
Matériel informatique	Linéaire / Dégressif	3 ans
Mobilier	Linéaire / Dégressif	10 ans

Amortissements dérogatoires :

Compte tenu de l'entrée en vigueur au 01/01/2005 des règlements CRC 2002-10 et 2004-6, figurent désormais en amortissements dérogatoires les amortissements suivants :

- Amortissements dérogatoires résultant de la durée : Différentiel d'amortissements entre les amortissements calculés selon la durée d'usage (durée fiscale) et les amortissements calculés selon la durée réelle d'utilisation.
- Amortissements dérogatoires résultant de la base d'amortissement : Différentiel d'amortissements entre les amortissements calculés sur le coût d'entrée en immobilisations et les amortissements calculés sur cette même valeur, diminuée de la valeur résiduelle.
- Amortissements dérogatoires résultant de la méthode d'amortissement : Différentiel d'amortissements entre les amortissements calculés selon le mode dégressif et les amortissements calculés selon le mode linéaire, considéré comme mode économique. La provision pour amortissements dérogatoires s'élève à euros au 30/06/2023.

Dépréciation Actif Immobilisé :

Dépréciation Actif Immobilisé	Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Fin D'exercice
		Dépréciation	Dépréciation	
Incorporelles	-	-	-	-
Corporelles	-	-	-	-
Financières Titres mis en équivalence	-	-	-	-
Titres de participation	-	-	-	-
Autres immo. Financières	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

Précisions sur éléments Actifs immobilisés :

Fonds Commercial :

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur recouvrable du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable. Les dépréciations constatées ne peuvent pas faire l'objet de reprise ultérieure.

Créances immobilisées

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale. Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice. (PCG Art. 831-2 7°)

Produits à Recevoir :

	Produits à Recevoir	Montant
Intérêts Courus	Immobilisations Financières	-
	Participation Groupe	-
	Participation Hors Groupe	-
	Clients	-
	Associés	-
	Valeurs Mobilières de Placement	-
Autres Produits	Facture à Établir	-
	RRR à obtenir, Avoir à Recevoir	-
	Personnel	-
	Sécurité Sociale	7 439
	État	-
	Divers	-
Total		7 439

État des Créances :

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

ETAT DES CREANCES		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		8 875	-	8 875
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		1 853	1 853	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		7 439	7 439	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	15 325	15 325	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	11 821	11 821	-
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		-	-	-
Débiteurs divers		1 638	1 638	-
Charges constatées d'avance		4 047	4 047	-
Totaux		50 997	42 122	8 875
Prêts accordés en cours d'exercice		-	-	-
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-	-	-
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		-	-	-

Charges Constatées d'Avance :

Libellé	Exploitation	Financier	Exceptionnel
%CCALIB1%	%CCAMONT1%		

PASSIF

Capitaux propres :		
Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	1 000	10,00
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	1 000	10,00

Capital Social
Réserve légale
Réserves statutaires, contractuelles
Réserves réglementées
Autres réserves
Report à nouveau
Résultat de l'exercice
La société détient ... % de ses propres actions.

Provisions pour Risques et Charges :				
Provisions pour risques et charges	Montant début de l'exercice	Augmentations : dotations	Diminutions : Reprises	Montant fin de l'exercice
I - Provisions règlementées				
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)				

[illegible]

Provision pour charges soc. et fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
TOTAL II				
III - Provisions pour dépréciation				
Sur immobilisations :				
- incorporelles				
- corporelles				
- titres mis en équivalence				
- titres de participations				
- autres immobilisations financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
TOTAL III				
TOTAL GENERAL	-			
Dont dotations et reprises				
- D'exploitation				
- Financières				
- Exceptionnelles				

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

ETAT DES DETTES	Montant Brut	A 1 an au plus	+ 1an, 5 ans au +	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	53 217	53 217	-	-
Personnel et comptes rattachés	25 509	25 509	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	19 849	19 849	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A.	310	310	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	19 427	19 427	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	80 848	80 848	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	199 160	199 160	-	-
Emprunts souscrits en cours d'exercice	-	-	-	-
Emprunts remboursés en cours d'exercice	-	-	-	-
Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	80 848	-	-	-

Charges à Payer :

Charges à Payer :		Montant
Congés payés	Congés payés	17 231
	Charges sociales	4 271
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	-
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
Autres Charges	Factures à recevoir	-
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	-
	Autres charges fiscales	18 972
	Divers	-
Total		40 474

Produits constatés d'avance :

Libellé	Exploitation	Financier	Exceptionnel
%PCALIB1%	%PCAMONT1%		

Évaluation des créances et dettes en devises :

Les charges et les produits en devises sont enregistrés au taux de conversion à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan au taux de conversion au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

Compte de Résultat :**Chiffre d'affaires :**

		CA HT France	CA HT Export et intra-communautaire	Total
Marchandises		-	-	-
Production	Biens	832 272	-	832 272
	Services	5 913	-	5 913
Chiffre d'affaires total		838 185	-	838 185

Résultat Financier :

	Exercice N	Exercice N-1
Produits Financiers de Participations	-	-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	-	-
Autres intérêts et produits assimilés	291	227
Reprises sur provisions et transferts de charges	-	-
Différences positives de change	-	-
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total Produits Financiers	291	227
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	-	-
Différence négative de changes sur les créances et dettes financières	-	-
Intérêts et charges assimilées	757	472
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
Total charges financières	757	472
Résultat financier	-466	-246

Résultat Exceptionnel :

	Exercice N	Exercice N-1
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	-	-
Produits Exceptionnels sur Opération en capital	;-	13 500
Reprise pour provisions pour risques et charges	-	-
Total produits exceptionnels	-	13 500
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	-	-
Charges Exceptionnelle sur Opération en capital	-	-
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	-	-
Total charges exceptionnelles	-	-
Résultat exceptionnel	-	13 500

Impôts sur les sociétés :

	Avant IS	Impôt Taux Réduit	Impôt Taux Normal	Résultat Net
Résultat Courant	49 183	-	-	-
Résultat Exceptionnel	-	-	-	-
Total	49 183	-	-	-

Autres Informations Spécifiques :

Rémunération des dirigeants :

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Effectif moyen :

L'effectif moyen est de 6.

Engagement de Crédit-Bail :

Simulation des amortissements si acquisition en pleine propriété :

Type Crédit-Bail	Coût d'entrée	Dotations aux Amortissements		Valeur Résiduelle
		De l'exercice	Cumulées	
Terrain				
Constructions				
Installations Techniques Matériel et Outillage				
Autres Immobilisations Corporelles				
Total				

Tableaux des engagements de crédit-bail :

Type Crédit-Bail	Redevances Payées		Redevances Restant à payer				Valeur Résiduelle
	De l'exercice	Cumulées	A - 1 an	De 1 à 5 ans	A + de 5 ans	Total	
Terrain							
Constructions							
Installations Techniques Matériel et Outillage							
Autres Immobilisations Corporelles							
Total							