

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 29/02/2024 sous le numéro de dépôt B2024/010633

3ACP LA DOUA

SAS au capital de 50 000 Euros

Siège Social : 2 rue Léon Fabre

69100 VILLEURBANNE

879 447 464 RCS LYON

COMPTES SOCIAUX AU 30 JUIN 2023

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

SAS AFAA

PRESIDENT

FABRICE BERT

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'FB', is written over a large, diagonal, double-lined signature strip.

Bilan Actif

		30/06/2023			30/06/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	16 100	11 433	4 667	7 887
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	674 751		674 751	674 751
	Autres immobilisations incorporelles		10 278	(10 278)	(7 421)
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	22 141	10 834	11 307	8 274
	Autres immobilisations corporelles	385 475	169 467	216 008	257 878
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
ACTIF CIRCULANT	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	20 289		20 289	19 672
	TOTAL (II)	1 118 757	202 012	916 744	961 042
COMPTES DE REGULARISATION	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	17 187		17 187	24 415
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	870		870	172
	Autres créances	26 968		26 968	93 990
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	70 207		70 207	264 577
	Charges constatées d'avance	24 631		24 631	25 757
	TOTAL (III)	139 863		139 863	408 912
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 258 619	202 012	1 056 607	1 369 954
(1) dont droit au bail				20 000	20 000
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				20 289	19 672
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/06/2023	30/06/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	50 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	7 898	1 898
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(71 504)	30 550
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(8 607)	87 448
Provisions	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Provisions	Total des autres fonds propres		
	Provisions pour risques	9 000	9 000
	Provisions pour charges		
DETTES (1)	Total des provisions	9 000	9 000
	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	677 313	853 386
	Emprunts et dettes financières divers (3)	154 463	207 569
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	231	229
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	83 240	95 218
	Dettes fiscales et sociales	140 149	117 104
DETTES DIVERSES	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	818	
DETTES DIVERSES	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 056 214	1 273 506
TOTAL PASSIF	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 056 607	1 369 954
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(71 504,37)	30 549,77
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		568 830	621 302
(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 **1 056 607 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de **1 448 473 euros** et un total charges de **1 519 977 euros**, dégageant ainsi un résultat de **-71 504 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023**.
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 **30/06/2023** 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

		Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2023
		Valeurs brutes début d'exercice	Augmentations		Diminutions	
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	16 100				
	Autres	674 751				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	690 851				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agencé aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	15 296		6 845		
	Instal., agencement, aménagement divers	280 579		7 380		
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	100 315				2 799
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		396 190		14 225		2 799
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	19 672		617		
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	19 672		617		
TOTAL		1 106 713		14 842		2 799
						1 118 757

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	8 213	3 220		11 433
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	7 421	2 857		10 278
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 634	6 077		21 711
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 022	3 812		10 834
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	80 236	32 325		112 562
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	42 779	16 454	2 328	56 905
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	130 038	52 592	2 328	180 301
TOTAL		145 671	58 669	2 328	202 012

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
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 Agencet 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

	30/06/2023	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

		30/06/2023	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

		30/06/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés		19	
	Ouvriers			
	TOTAL		19	

Fonds Commercial

	30/06/2023	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

		30/06/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	20 289	20 289	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	870	870	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	134	134	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	4 092	4 092	
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 307	5 307	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	17 434	17 434	
	Charges constatées d'avances	24 631	24 631	
	TOTAL DES CREANCES	72 758	72 758	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2023	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				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	677 313	190 160	487 153	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	83 240	83 240		
	Personnel et comptes rattachés	66 194	66 194		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 670	31 670		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 020	9 020		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	33 264	33 264		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	154 463	154 463		
	Autres dettes	818	818		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 055 983	568 830	487 153	
Emprunts souscrits en cours d'exercice		15 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		187 682			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		128 750			

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES					
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					
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

	30/06/2023	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	30/06/2023
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	30/06/2023
Emprunt	Nantissement Fonds de commerce	CACE	417 000	248 270
Emprunt	Nantissement Fonds de commerce	BNP	218 000	111 901
TOTAL			635 000	360 171

Charges à payer

		30/06/2023
Total des Charges à payer		76 303
Emprunts et dettes financières divers		1 611
Associés - intérêts courus	1 611	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		6 730
Fournisseurs - fact. non parve	6 730	
Dettes fiscales et sociales		67 962
Dettes provis. pr congés à pay	34 652	
Charges sociales s/congés à pa	12 128	
Chges sociales -PAR-IJSS	680	
Etat - autres charges à payer	3 712	
Etat-Ch. à payer-Prod.à recev. AIDES TROP PERCUES	16 789	

Produits à recevoir

30/06/2023		
Total des Produits à recevoir		9 584
Autres créances		9 584
Divers - produits à recevoir	3 090	
Charges - répartis. périodique	6 494	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/06/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		24 631	24 631
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			24 631

ETATS DETAILLES

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 RÉSULTANT DU CONSENTEMENT DE TOUS LES ASSOCIÉS EXPRIMÉ DANS
UN ACTE SOUS SEING PRIVÉ EN DATE DU 30 DÉCEMBRE 2023**

**DÉCISION DES ASSOCIÉS CONCERNANT L'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 30 JUIN 2023**

DEUXIEME DÉCISION

Les associés décident d'affecter comme suit la perte de l'exercice s'élevant à 71 504,37 € :

- En intégralité au report à nouveau : 71 504,37 €

Total égal à la perte de l'exercice : 71 504,37 €.

Les associés rappellent que les sommes distribuées à titre de dividende pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

- Exercice clos le 30/06/2022 : dividende distribué : 24 550 €, soit un dividende brut revenant à chaque action de 4,91 €
- Exercice clos le 30/06/2021 : dividende distribué : 115 000 €, soit un dividende brut revenant à chaque action de 23 €

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

