

3LT

Société par actions simplifiée au capital de 52 500 euros
Siège social : 8 rue des Artisans, 85520 Jard Sur Mer

798 528 162 RCS LA ROCHE SUR YON

(La Société)

**PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2023**

L'an 2023,
Le 30 juin,
A 14 heures,

La société 3LCORP, Société par actions simplifiée au capital de 3 000 euros, ayant son siège social 8 RUE DES ARTISANS, 85520 JARD SUR MER, immatriculée au Registre du commerce et des sociétés sous le numéro 903 897 734 RCS LA ROCHE SUR YON.

Représentée par son Président Monsieur Thomas GARNIER.

Associée unique de la société 3LT,

En présence de Madame Lydie QUEMENER, Présidente non associée de la Société,

I - A préalablement exposé ce qui suit :

Madame Lydie QUEMENER, Présidente non associée a établi et arrêté les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022. La Société est une petite entreprise au sens de l'article L. 123-16 du Code de commerce et est donc dispensée de l'obligation d'établir un rapport de gestion, conformément aux dispositions de l'article L. 232-1 IV du Code de commerce modifié par la loi n° 2018-727 du 10 août 2018.

Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2022 ont été adressés le 1er juin 2023 à l'associée unique.

II - A pris les décisions suivantes :

- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2022 et quitus à la Présidente,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,

PREMIERE DÉCISION

L'associée unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

En conséquence, elle donne à la Présidente quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

L'associée unique prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39-4 du Code général des impôts.

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 306 758,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	306 758,00 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	525 081,00 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	831 839,00 euros
A titre de dividende global à l'associée unique Soit 26,66 euros par action	200 000,00 euros
Le solde	631 839,00 euros
<i>En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 631 839,00 euros.</i>	

Le dividende sera mis en paiement au siège social du 15 septembre.

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 200 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

TROISIEME DÉCISION

L'associée unique prend acte des conventions conclues pendant l'exercice écoulé par la Société, savoir:

✦ Avec la société « 3 JSMPRO » :

En vertu d'un bail conclu en date du 1 janvier 2022 la société a payé la somme de 12 000,00 euros en loyer hors charges.

Conformément aux dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, ces conventions seront portées au registre des décisions de l'associée unique en annexe au présent procès-verbal.

De tout ce que dessus, l'associée unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

Pour la société 3LCORP

Désignation de l'entreprise : 3LT		1 2			
Adresse de l'entreprise 27 RUE DES OSIERS 78310 COIGNIERES		Durée de l'exercice précédent * 1 5			
Numéro SIRET * 7 9 8 5 2 8 1 6 2 0 0 0 2 6		Néant ☐ *			
		Exercice N clos le 3 1 1 2 2 0 2 2			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I) AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB		AC		
	Frais de développement * CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires AF		AG		
	Fonds commercial (1) AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL		AM		
	Terrains AN		AO	912 (912)	
	Constructions AP	22 931	AQ	22 931	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR		AS	1 086 (1 086)	
	Autres immobilisations corporelles AT	107 200	AU	7 879 99 321	
Immobilisations en cours AV		AW			
Avances et acomptes AX		AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS		CT		
	Autres participations CU		CV		
	Créances rattachées à des participations BB		BC		
	Autres titres immobilisés BD		BE		
	Prêts BF		BG		
	Autres immobilisations financières * BH		BI		
TOTAL (II) BJ		130 130	BK	9 877 120 254	
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL		BM		
	En cours de production de biens BN		BO		
	En cours de production de services BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis BR		BS		
	Marchandises BT	200 607	BU	200 607	
	Avances et acomptes versés sur commandes BV		BW		
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	1 085 371	BY	1 085 371	
	Autres créances (3) BZ	756 399	CA	756 399	
	Capital souscrit et appelé, non versé CB		CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :) CD	350	CE	350	
Disponibilités CF	1 049 968	CG	1 049 968		
Charges constatées d'avance (3)* CH	12 953	CI	12 953		
TOTAL (III) CJ		3 105 649	CK	3 105 649	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW				
	Primes de remboursement des obligations (V) CM				
	Écarts de conversion actif * (VI) CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	3 235 780	1A	9 877 3 225 903	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *		Immobiliations :	Stocks :	Créances :	

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise 3LT

Néant ☐ *

Exercice N

CAPITAUX PROPRES

Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....52 500.....)

DA 52 500

Primes d'émission, de fusion, d'apport,

DB

Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence

EK

DC

Réserve légale (3)

DD 6 289

Réserves statutaires ou contractuelles

DE

Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours

B1

DF

Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *

EJ

DG

Report à nouveau

DH 525 081

RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)

DI 306 758

Subventions d'investissement

DJ

Provisions réglementées *

DK

TOTAL (II)

DL 890 627

Autres fonds
propres

Produit des émissions de titres participatifs

DM

Avances conditionnées

DN

TOTAL (III)

DO

Provisions
pour risques
et charges

Provisions pour risques

DP 36 000

Provisions pour charges

DQ

TOTAL (III)

DR 36 000

DETTES (4)

Emprunts obligataires convertibles

DS

Autres emprunts obligataires

DT

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)

DU 243 043

Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs

EI

DV 75 814

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

DW 94 720

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

DX 1 507 865

Dettes fiscales et sociales

DY 102 577

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

DZ

Autres dettes

EA 275 257

Compte
régul.

Produits constatés d'avance (4)

EB

TOTAL (IV)

EC 2 299 275

Ecarts de conversion passif *

(V)

ED

TOTAL GÉNÉRAL (I à V)

EE 3 225 903

RENVIS

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital

1B

(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)
Écart de réévaluation libre
Réserve de réévaluation (1976)

1C

1D

1E

(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *

EF

(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

EG 2 052 520

(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP

EH

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 15 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 225 902,69 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 306 757,92 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 08/05/2024 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

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

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - IMPACT DE LA PANDEMIE DUE AU CORONAVIRUS (COVID-19)**

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet évènement.

2.1.1 - 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. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020.

ANNEXE

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Aux comptes annuels présentée en Euro

Edité le 15/05/2023

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 130 130 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	25 000	157 384	75 184	130 130
Immobilisations financières				
TOTAL	25 000	157 384	75 184	130 130

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 9 877 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	6 139	6 139		9 877
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	6 139	6 139		9 877

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Batiment et entrepôt	22 931	-250	23 181	de 10 à 20 ans
Autres immobilisations corporelle	25 970	0	25 970	de 3 à 10 ans
Materiel de transport	81 230	7 879	73 351	5 ans
TOTAL	130 130	7 629	122 502	

3.2 - Etat des créances = 1 854 724 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	1 854 724	1 854 724	
TOTAL	1 854 724	1 854 724	

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 52 500 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	7500	7,00	52 500
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	7500	7,00	52 500

4.2 - Etat des dettes = 2 204 555 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	243 043	0	243 043	
Dettes financières diverses	75 814	75 814		
Fournisseurs	1 507 865	1 507 865		
Dettes fiscales & sociales	102 577	102 577		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	275 257	275 257		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	2 204 555	1 961 512	243 043	

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 10 803 047 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	10 685 473	98,91 %
Prestations de services	114 190	1,06 %
Produits des activités annexes	3 384	0,03 %
TOTAL	10 803 047	100,00 %

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

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

6.2 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	1	
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	1	0

6.3 - Identité société-mère consolidant les comptes de la société

3LCORP, société par actions simplifiée unipersonnelle au capital social de 3000 €, dont le siège social est situé au 8 RUE DES ARTISANS 85520 JARD-SUR-MER, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Laroche-sur-yon sous le numéro 903 897 734, représentée par M. Thomas GARNIER agissant et ayant les pouvoirs nécessaires en tant que président.

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

<u>Nature des Indications / Périodes</u> <u>Durée de l'exercice</u>	31/12/2022 12 mois	31/12/2021 15 mois	30/09/2020 12 mois	30/09/2019 12 mois	30/09/2018 mois
<u>I - Situation financière en fin d'exercice</u>					
a) <i>Capital social</i>	52 500	52 500	7 500		
b) <i>Nombre d'actions émises</i>	7 500	7 500			
c) <i>Nombre d'obligations convertibles en actions</i>					
<u>II - Résultat global des opérations effectives</u>					
a) <i>Chiffre d'affaires hors taxes</i>	10 786 857	8 343 129	2 795 775		
b) <i>Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions</i>	676 625	470 018	150 457		
c) <i>Impôt sur les bénéfices</i>	162 593	124 546	36 197		
d) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>	514 033	345 472	114 260		
e) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>	504 779	339 334	110 777		
f) <i>Montants des bénéfices distribués</i>					
g) <i>Participation des salariés</i>					
<u>III - Résultat des opérations réduit à une seule action</u>					
a) <i>Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions</i>	69	46			
b) <i>Bénéfice après impôt, amortissements & provisions</i>	67	45			
c) <i>Dividende versé à chaque action</i>					
<u>IV - Personnel :</u>					
a) <i>Nombre de salariés</i>	1				
b) <i>Montant de la masse salariale</i>	28 713	15 500			
c) <i>Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)</i>	7 473	3 715			

Observations complémentaires