

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 50198

Numéro SIREN : 503 848 442

Nom ou dénomination : 3A

Ce dépôt a été enregistré le 31/05/2024 sous le numéro de dépôt B2024/006664

① **BILAN - ACTIF**

DGFIP N° 2050 2024

Désignation de l'entreprise : SARL 3A		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12				
Adresse de l'entreprise : Rue Amélia Earhardt		42160 ANDREZIEUX BOUTHEON				
Durée de l'exercice précédent * 12		Néant ☐ *				
Numéro SIRET * 5 0 3 8 4 8 4 4 2 0 0 0 1 1						
		Exercice N, clos le, 31122023				
		N-1 31122022				
		Brut 1				
		Amortissements, provisions 2				
		Net 3				
		Net 4				
Capital souscrit non appelé (I)		AA				
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC		
		Frais de développement*	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC	18 315	18 315
		Fonds commercial (1)	AH	AI	40 000	40 000
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	2 500	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO		
		Constructions	AP	AQ	131 148	109 390
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	54 547	40 946
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	1 134 121	595 301
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	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	2 537	2 537
	TO TAL (II)		BJ	BK	1 383 168	766 452
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	57 799	57 799
		En cours de production de biens	BN	BO		
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU		4 500
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	51 840	51 840
		Autres créances (3)	BZ	CA	4 358	4 358
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE		
		Disponibilités	CF	CG	172 697	172 697
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	2 068	2 068
TO TAL (III)		CJ	CK	288 761	288 761	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW				
Primes de remboursement des obligations (V)		CM				
Ecart de conversion actif * (VI)		CN				
TO TAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	1 671 928	766 452	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		
				Créances :		

Désignation de l'entreprise SARL 3A			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :135 000.....)	DA	135 000	135 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	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'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	(582 912)	(749 585)
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(72 152)	166 673
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		TO TAL (I)	DL	(520 064)
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TO TAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	139 090	263
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 007 823	1 002 740
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	6 693	11 619
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	37 536	45 312
	Dettes fiscales et sociales	DY	84 183	66 544
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA		367
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	150 215	148 146
	TO TAL (IV)	EC	1 425 540	1 274 992
	Ecart de conversion passif * (V)	ED		
	TO TAL GENERAL (I à V)	EE	905 476	827 081
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart 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	1 325 870	260 633
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	246	263

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

Principes comptables, méthodes d'évaluation, comparabilité des comptes, faits marquants

Annexe au bilan avant répartition du résultat dont le total est de **905 476** euros et au compte de résultat, présenté sous forme de liste, dont le total des produits est de **1 034 105** euros, le total des charges de **1 106 258** euros et dégageant un résultat de **-72 152** euros

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023** et a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux ci-après, exprimés en euros, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SARL 3A** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

Principes comptables

Les comptes arrêtés au 31/12/2023 sont présentés conformément aux conventions générales, aux dispositions du code de commerce, de la Loi du 30 avril 1983, de son décret d'application du 29 novembre 1983 et du Plan Comptable Général 2014 tel que décrit par le règlement ANC 2014-03 du CRC du 5 juin 2014 applicables à la clôture de l'exercice.

La société ne dépassant pas à la clôture deux des trois critères suivants :

- total du bilan : 6 000 000 €
- total du montant net du CA : 12 000 000 €
- nombre moyen de salariés : 50

L'annexe est rédigée de manière simplifiée et il est fait application de la simplification en matière d'amortissement des immobilisations non décomposables pour les PME.

Méthode d'évaluation :

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrites en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Aucun changement dans les méthodes d'évaluation n'a été apporté.

Comparabilité des comptes : Rien à signaler

Faits marquants : Rien à signaler

Evenements postérieurs : Rien à signaler

Notes sur le Bilan

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les matériels non mis en service sont comptabilisés en immobilisations corporelles en cours

Dépréciation des immobilisations corporelles

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens :

- Progiciels	3 ans	Linéaire/ Dégressif
- Outillages	3 à 10 ans	Linéaire/ Dégressif
- Agencements	10 ans	Linéaire
- Matériels de transport	2 à 5 ans	Linéaire
- Matériel et mobilier de bureau	3 à 5 ans	Linéaire/ Dégressif

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Lorsque des événements ou modifications d'environnement de marché indiquent un risque de perte de valeur des immobilisations incorporelles et corporelles dont la durée d'utilisation est définie, celles-ci font l'objet d'une revue détaillée afin de déterminer si leur valeur nette comptable est inférieure à la valeur recouvrable, celle-ci étant définie comme la plus élevée de la juste valeur (diminuée du coût de cession) et de la valeur d'utilité. Dans le cas où le montant recouvrable serait inférieur à la valeur nette comptable, une perte de valeur est comptabilisée pour la différence entre ces deux montants.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Immobilisations	Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
Total immobilisations incorporelles		60 815					60 815
Total immobilisations corporelles		917 222		457 623		55 029	1 319 816
Total immobilisations financières		2 537					2 537
TOTAL		980 573		457 623		55 029	1 383 168

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
		Dotations	Diminutions	
Total immobilisations incorporelles	20 815			20 815
Total immobilisations corporelles	599 762	200 904	55 029	745 637
TOTAL	620 577	200 904	55 029	766 452

Frais d'établissement

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Valeur nette

Tx amortissement

Frais de constitution	NON APPLICABLE		
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
TOTAL			

Fonds commercial

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Observations

Achetés avec protection juridique		
Eléments acquis du fonds de commerce	40 000	
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL	40 000	

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 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.

Créances

Etat exprimé en euros

31/12/2023

1 an au plus

plus d'1 an

Actif immobilisé	2 537	2 537	
Actif circulant et charges constatées d'avances	58 265	58 265	
TOTAL	60 802	60 802	

Dettes

31/12/2023

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

Dettes auprès des établissements de crédit	139 090	46 112	92 977	
Dettes financières diverses				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 536	37 536		
Dettes fiscales et sociales	84 183	84 183		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 007 823	1 007 823		
Produits constatés d'avance	150 215	150 215		
TOTAL	1 418 847	1 325 870	92 977	

Provisions

Etat exprimé en euros	Provisions début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Provisions au 31/12/2023
Provisions règlementées				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour dépréciation				
TOTAL				

Capital social

Etat exprimé en euros	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
Actions / Parts sociales				
Du capital social début exercice		135 000,00	1,00	135 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		135 000		135 000,00

Charges à payer

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	851	263	588	223,18
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 209	8 092	(4 883)	-60,34
Dettes fiscales et sociales	17 459	16 143	1 316	8,15
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	21 519	24 498	(2 979)	-12,16

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	2 068	2 542	(474)	-18,65
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	2 068	2 542	(474)	-18,65

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

	31/12/2023	31/12/2022	Variations %
Créances rattachées à des participations			
Autres immobilisations financières			
Autres créances clients		11 800	(11 800) -100,00
Autres créances			
TOTAL		11 800	(11 800) -100,00

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	31/12/2023	31/12/2022	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	150 215	148 146	2 069 1,40
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL	150 215	148 146	2 069 1,40

Disponibilités

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

Variation des capitaux propres

Etat exprimé en euros

	01/01/2023	Affectation du résultat N-1	Résultat N	Autres mouvements	31/12/2023
Capital social	135 000	0		0	135 000
Primes liées au capital social	0			0	0
Boni de confusion	0			0	0
Réserves	0	0		0	0
Report à Nouveau	-749 585	166 673		0	-582 912
Résultat de l'exercice	166 673	-166 673	-72 152	0	-72 152
Subventions d'investissement	0	0		0	0
Provisions réglementées	0	0		0	0
CAPITAUX PROPRES	-447 912	0	-72 152	0	-520 064

Notes sur le Compte de Résultat

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Transfert de charges d'exploitation	129
Transferts de charges financiers	
Transferts de charges exceptionnels	
TOTAL	129

Produits exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Produits exceptionnels sur opérations de gestion	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	32 908
Reprises sur provisions et transferts de charges	
TOTAL	32 908

Charges exceptionnelles

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	45
Charges exceptionnelles sur opération en capital	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	13 297
TOTAL	13 342

« 3A »

S.A.R.L. au capital de 135 000 €

- : -

Siège social : ANDREZIEUX BOUTHEON (Loire)

Rue Amélia Earhardt

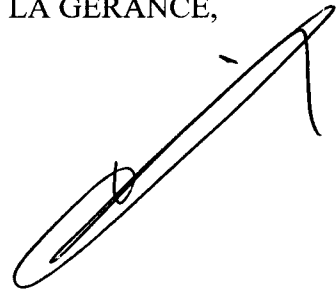
- : -

R.C.S. : SAINT ETIENNE 503 848 442

- : -

COMPTES CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023

LA GERANCE,



« 3A »
S.A.R.L. au capital de 135 000 €
- : -
Siège social : ANDREZIEUX BOUTHEON (Loire)
Rue Amélia Earhardt
- : -
R.C.S. : SAINT ETIENNE 503 848 442
- : -

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DES ASSOCIES

DU 23 MAI 2024

APPROUVANT LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS

LE 31 DÉCEMBRE 2023

QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après en avoir délibéré, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023, s'élevant à 72 152,46 €, comme suit :

- Virement au compte « REPORT A NOUVEAU »
soit la somme de..... 72 152,46 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I., il est rappelé qu'aucune distribution de bénéfices n'a été effectuée au titre des exercices visés par ce texte et précédant celui soumis à l'approbation de la présente assemblée.

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité des votants.

LA GERANCE,

