

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST ETIENNE - 4202 - Documents comptables  
(B-S) - Dépôt le 23/07/2024 - B2024/010234 - 2015 B 00001 - 808 691 737 - 3A+

## Bilan

|                                                 | Brut           | Amortissements<br>Dépréciations | Net au<br>31/12/23 | Net au<br>31/12/22 |
|-------------------------------------------------|----------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>ACTIF</b>                                    |                |                                 |                    |                    |
| <b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE</b>              |                |                                 |                    |                    |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                |                                 |                    |                    |
| Frais d'établissement                           |                |                                 |                    |                    |
| Frais de recherche et de développement          |                |                                 |                    |                    |
| Concessions, brevets et droits assimilés        |                |                                 |                    |                    |
| Fonds commercial                                |                |                                 |                    |                    |
| Autres immobilisations incorporelles            |                |                                 |                    |                    |
| <b>Immobilisations corporelles</b>              |                |                                 |                    |                    |
| Terrains                                        |                |                                 |                    |                    |
| Constructions                                   |                |                                 |                    |                    |
| Installations techniques, matériel et outillage |                |                                 |                    |                    |
| Autres immobilisations corporelles              | 3 616          | 3 285                           | 331                | 1 251              |
| Immob. en cours / Avances & acomptes            |                |                                 |                    |                    |
| <b>Immobilisations financières</b>              |                |                                 |                    |                    |
| Participations et créances rattachées           | 304 353        |                                 | 304 353            | 178 439            |
| Autres titres immobilisés                       | 531 460        | 56 460                          | 475 000            | 250 000            |
| Prêts                                           |                |                                 |                    |                    |
| Autres immobilisations financières              |                |                                 |                    |                    |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                   | <b>839 429</b> | <b>59 745</b>                   | <b>779 684</b>     | <b>429 690</b>     |
| <b>Stocks</b>                                   |                |                                 |                    |                    |
| Matières premières et autres approv.            |                |                                 |                    |                    |
| En cours de production de biens                 |                |                                 |                    |                    |
| En cours de production de services              |                |                                 |                    |                    |
| Produits intermédiaires et finis                |                |                                 |                    |                    |
| Marchandises                                    |                |                                 |                    |                    |
| <b>Créances</b>                                 |                |                                 |                    |                    |
| Clients et comptes rattachés                    |                |                                 |                    |                    |
| Fournisseurs débiteurs                          |                |                                 |                    |                    |
| Personnel                                       |                |                                 |                    |                    |
| Etat, Impôts sur les bénéfices                  |                |                                 |                    | 4 139              |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires           |                |                                 |                    |                    |
| Autres créances                                 | 25             |                                 | 25                 |                    |
| <b>Divers</b>                                   |                |                                 |                    |                    |
| Avances et acomptes versés sur commandes        |                |                                 |                    |                    |
| Valeurs mobilières de placement                 | 61 429         | 14 129                          | 47 300             | 24 791             |
| Disponibilités                                  | 12 168         |                                 | 12 168             | 106 753            |
| Charges constatées d'avance                     | 3 790          |                                 | 3 790              | 3 408              |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                    | <b>77 412</b>  | <b>14 129</b>                   | <b>63 283</b>      | <b>139 091</b>     |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices      |                |                                 |                    |                    |
| Prime de remboursement des obligations          |                |                                 |                    |                    |
| Ecarts de conversion - Actif                    |                |                                 |                    |                    |
| <b>COMPTES DE REGULARISATION</b>                |                |                                 |                    |                    |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                              | <b>916 841</b> | <b>73 874</b>                   | <b>842 966</b>     | <b>568 781</b>     |

## Bilan

|                                                         | Net au<br>31/12/23 | Net au<br>31/12/22 |
|---------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>PASSIF</b>                                           |                    |                    |
| Capital social ou individuel                            | 5 000              | 5 000              |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...             |                    |                    |
| Ecart de réévaluation                                   |                    |                    |
| Réserve légale                                          |                    |                    |
| Réserves statutaires ou contractuelles                  |                    |                    |
| Réserves réglementées                                   |                    |                    |
| Autres réserves                                         |                    |                    |
| Report à nouveau                                        | -121 766           | -86 614            |
| <b>Résultat de l'exercice</b>                           | <b>-119 850</b>    | <b>-35 152</b>     |
| Subventions d'investissement                            |                    |                    |
| Provisions réglementées                                 |                    |                    |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                           | <b>-236 616</b>    | <b>-116 766</b>    |
| Produits des émissions de titres participatifs          |                    |                    |
| Avances conditionnées                                   |                    |                    |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                       |                    |                    |
| Provisions pour risques                                 |                    |                    |
| Provisions pour charges                                 |                    |                    |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>         |                    |                    |
| Emprunts obligataires convertibles                      |                    |                    |
| Autres emprunts obligataires                            |                    |                    |
| <i>Emprunts</i>                                         |                    |                    |
| <i>Découverts et concours bancaires</i>                 |                    |                    |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits |                    |                    |
| Emprunts et dettes financières diverses                 |                    |                    |
| Emprunts et dettes financières diverses - Associés      | 973 800            | 673 800            |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours        |                    |                    |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 97 236             | 1 313              |
| <i>Personnel</i>                                        |                    |                    |
| <i>Organismes sociaux</i>                               | 521                | 250                |
| <i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>                   |                    |                    |
| <i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>            |                    |                    |
| <i>Etat, Obligations cautionnées</i>                    |                    |                    |
| <i>Autres dettes fiscales et sociales</i>               | 445                | 184                |
| Dettes fiscales et sociales                             | 966                | 434                |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés         |                    |                    |
| Autres dettes                                           | 7 580              | 10 000             |
| Produits constatés d'avance                             |                    |                    |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                     | <b>1 079 582</b>   | <b>685 546</b>     |
| Ecart de conversion - Passif                            |                    |                    |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>842 966</b>     | <b>568 781</b>     |

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU 3A+

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 842 966 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 119 850 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 17/05/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

 Règles et méthodes comptables**Amortissements**

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Matériel de bureau : 3 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

**Créances**

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

**Frais d'émission des emprunts**

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

|                                          | A l'ouverture  | Augmentation   | Diminution | A la clôture   |
|------------------------------------------|----------------|----------------|------------|----------------|
| <b>Valeurs brutes</b>                    |                |                |            |                |
| Immobilisations incorporelles            |                |                |            |                |
| Immobilisations corporelles              | 3 616          |                |            | 3 616          |
| Immobilisations financières              | 484 899        | 350 914        |            | 835 813        |
| <b>Total</b>                             | <b>488 515</b> | <b>350 914</b> |            | <b>839 429</b> |
| <b>Amortissements &amp; provisions :</b> |                |                |            |                |
| Immobilisations incorporelles            |                |                |            |                |
| Immobilisations corporelles              | 2 365          | 920            |            | 3 285          |
| Immobilisations financières              | 56 460         |                |            | 56 460         |
| <b>Total</b>                             | <b>58 825</b>  | <b>920</b>     |            | <b>59 745</b>  |
| <b>ACTIF NET</b>                         |                |                |            | <b>779 684</b> |

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 282 639 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                          | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                 |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations | 278 824         |                              | 278 824                     |
| Prêts                                    |                 |                              |                             |
| Autres                                   |                 |                              |                             |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                 |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    |                 |                              |                             |
| Autres                                   | 25              | 25                           |                             |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                 |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              | 3 790           | 3 790                        |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>282 639</b>  | <b>3 815</b>                 | <b>278 824</b>              |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                 |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                 |                              |                             |

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 5 000,00 euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

### Dettes

## Notes sur le bilan

### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 079 582 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                                                   | Montant<br>brut  | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an | Echéances<br>à plus de 5 ans |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                            |                  |                              |                             |                              |
| Autres emprunts obligataires (*)                                  |                  |                              |                             |                              |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : |                  |                              |                             |                              |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                   |                  |                              |                             |                              |
| - à plus de 1 an à l'origine                                      |                  |                              |                             |                              |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                    |                  |                              |                             |                              |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 97 236           | 97 236                       |                             |                              |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 966              | 966                          |                             |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   |                  |                              |                             |                              |
| Autres dettes (**)                                                | 981 380          | 981 380                      |                             |                              |
| Produits constatés d'avance                                       |                  |                              |                             |                              |
| <b>Total</b>                                                      | <b>1 079 582</b> | <b>1 079 582</b>             |                             |                              |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                        |                  |                              |                             |                              |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :                     |                  |                              |                             |                              |
| (**) Dont envers les associés                                     | 973 800          |                              |                             |                              |

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 973 800 euros.

### Charges à payer

|                                     | Montant      |
|-------------------------------------|--------------|
| Fournisseurs - Factures non parvenu | 1 236        |
| Organismes sociaux - Autres charges | 521          |
| Divers - charges à payer            | 7 580        |
| <b>Total</b>                        | <b>9 337</b> |



## Notes sur le bilan

### Comptes de régularisation

#### Charges constatées d'avance

|                             | Charges<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| Charges constatées d'avance | 3 790                     |                        |                            |
| <b>Total</b>                | <b>3 790</b>              |                        |                            |

**3A+**  
**Société par actions simplifiée unipersonnelle**  
**au capital de 5.000 euros**  
**Siège social : 6 Rue du Cimetière**  
**42100 SAINT-ETIENNE**  
**808 691 737 RCS SAINT ETIENNE**

---

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DES ASSOCIES**  
**EN DATE DU 28 JUIN 2024**

**DEUXIÈME DECISION**

Les associés décident d'affecter le résultat déficitaire au 31 décembre 2023  
s'élevant à (119 850) euros de la manière suivante :

**ORIGINE**

Résultat de l'exercice (perte).....(119 850) euros

**AFFECTATION**

*Au report à nouveau*

Report à nouveau, ..... (119 850) euros

**TOTAL ..... (119 850) euros      (119 850) euros**

**RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUÉS**

L'Associé unique prend acte qu'il n'y a pas de distribution de dividendes.

Pour copie certifiée conforme  
Le Président

Jean-Philippe Massardier

