

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LAVAL - 5301 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 24/09/2024 - 5858 - 2021 B 00556 - 901 971 036 - 3A2C HOLDING



Expertise comptable | Conseil | Audit

3A2C

Activités des sièges sociaux

24 RUE DES JARDINS
53000 LAVAL

ÉTATS FINANCIERS

Du 01/04/2023 au 31/03/2024

**Copie certifiée conforme à
l'original**

fiteco.com



Parc Technopole rue Albert Einstein
CS 83006
53063 LAVAL CEDEX 9
Tél : 02 43 59 12 00
E.mail : laval@fiteco.com

Siren : 901971036

JA

Bilan Actif

	31/03/2024			31/03/2023
	Brut	Amort. & dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et licences				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres	2 078	1 275	803	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	412 790		412 790	145 161
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres				
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	414 883	1 275	413 608	145 176
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES D'EXPLOITATION (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	2 316		2 316	8 252
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	90 182		90 182	18 181
Charges constatées d'avance (3)	3 538		3 538	4 339
ACTIF CIRCULANT (II)	96 035		96 035	30 771
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	510 919	1 275	509 643	175 947
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/03/2024	31/03/2023
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 417 840)	417 840	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	43 053	
Report à nouveau		-4 848
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-63 615	48 901
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES (I)	398 278	54 053
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS (III)		
DETTES FINANCIÈRES (1-3)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	93 662	116 209
Emprunts et dettes financières divers	11 753	5 686
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 911	
Dettes fiscales et sociales	39	
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES (IV)	111 365	121 895
Écart de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	509 643	175 947
(1) Dont à plus d'un an	72 667	95 357
(2) Dont à moins d'un an	38 698	26 538
(3) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

	31/03/2024			31/03/2023
	France	Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
Chiffres d'affaires nets				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits			1	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			1	
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes (5)			5 573	3 789
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			148	
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			5 720	3 789
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)			-5 719	-3 789
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations (3)				75 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				75 000
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				20 000
Intérêts et charges assimilées (4)			57 896	2 310
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			57 896	22 310
RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)			-57 896	52 690
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)			-63 615	48 901

Compte de Résultat (suite)

	31/03/2024	31/03/2023
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1	75 000
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	63 616	26 099
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	-63 615	48 901
(1) Dont produits sur exercices antérieurs		
(2) Dont charges sur exercices antérieurs		
(3) Dont produits entreprises liées		
(4) Dont intérêts entreprises liées		
(5) Dont Crédit-bail mobilier		
(6) Dont Crédit-bail immobilier		

ANNEXE

Préambule

L'exercice social clos le 31/03/2024 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/03/2023 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 509 643,16 €.

Le résultat net comptable est une perte de 63 614,98 €.

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

Principes comptables généraux

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 modifié et complété des mises à jour en vigueur actuellement, et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- 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.

Règles et méthodes comptables

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production ou à l'acquisition d'immobilisations sont inclus dans le coût de production ou d'acquisition de ces immobilisations.

L'entreprise n'a pas identifié d'immobilisations décomposables.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations non décomposables

L'entreprise a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME et qui consistent essentiellement dans le maintien de la durée d'usage et du mode d'amortissement pour les immobilisations non décomposables.

Stocks et en-cours

Les stocks sont évalués suivant la méthode " premier entré, premier sorti ".

Les stocks sont évalués suivant la méthode du " coût unitaire moyen pondéré ".

Les stocks sont évalués au coût d'acquisition composé du prix d'achat et des frais accessoires d'achat, sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement.

Les produits fabriqués et en-cours sont valorisés au coût de production comprenant le coût d'acquisition des matières consommées et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Les produits fabriqués et en-cours sont valorisés au prix de vente hors taxes, diminué d'un abattement suivant le degré d'avancement des travaux.

Une dépréciation est effectuée sur les produits dont le prix de revient calculé est supérieur au cours du jour ou à la valeur probable de réalisation.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Notes sur le bilan actif

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				2 078
Immobilisations corporelles				412 805
Immobilisations financières	165 176	407 840	160 211	
TOTAL	165 176	407 840	160 211	414 883

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				1 275
Immobilisations corporelles		1 275		
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	20 000		20 000	
TOTAL	20 000	1 275	20 000	1 275

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Matériel de bureau et informatique	2 078	1 275	803	de 1 à 2 ans
TOTAL	2 078	1 275	803	

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges d'avance	5 854	5 854	
TOTAL	5 854	5 854	

Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le bilan passif

Mouvements des titres	Nombre	Val. Nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1000	10,00	10 000
Titres émis	40784		
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	41784	10,00	417 840

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	93 662	20 996	72 666	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	5 911	5 911		
Dettes fiscales et sociales	39	39		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	11 753	11 753		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	111 365	38 699	72 666	

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	44
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	
Dettes fiscales et sociales	39
Autres dettes	
TOTAL	83

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
I – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
→ Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
LEPAGE SERVICES	50 000	199 135	51	407 840	407 840			2 483 443	53 648	
SCI Arauca Immo	5 000		99	4 950	4 950			12 354	4 864	
→ Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
II – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
→ Filiales non reprises en I :										
a) Françaises										
b) Etrangères										
→ Participations non reprises en I :										
a) Françaises										
b) Etrangères										

3A2C HOLDING
Société à responsabilité limitée
au capital de 417 840 euros
Siège social : 24 rue des Jardins
53000 LAVAL
901 971 036 RCS LAVAL

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 23 SEPTEMBRE 2024
DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2024**

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter une perte de l'exercice clos le 31 mars 2024 s'élevant à - 63 614,98 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice	-63 614,98 euros
Prélèvement sur le poste « Autres réserves »	-43 052,84 euros
Le solde au compte « Report à nouveau »	-20 562,14 euros
Lequel sera débiteur de ladite somme.	

L'associé unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la société.

Certifié conforme
Le Gérant
Monsieur Christophe ABADIE

