
SAS 3D AUDITION

1 Place Louis Braille

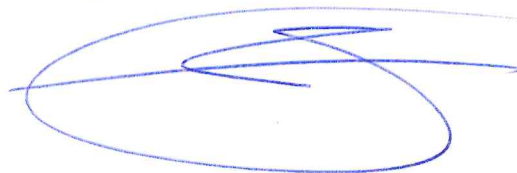
69300 CALUIRE ET CUIRE

Siren: 539318584

Comptes annuels

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

Copie Certifiée Conforme



S.A.R.L. AU CAPITAL DE 20 000€ • R.C.S LYON 493 546 279

SIÈGE SOCIAL

ZAC du Champ du Roy • 303 rue Hélène Boucher • 69140 Rillieux-la-Pape
☎ 04 72 01 58 00 • ✉ rillieux@comptalys.fr

BUREAU CALUIRE

37 avenue Général de Gaulle • 69300 Caluire
☎ 04 72 27 13 74 • ✉ caluire@comptalys.fr

BUREAU GENAY :

662 rue des Jonnières • 69730 Genay
☎ 04 81 06 12 85

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2024 12			Exercice N-1 30/06/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	13 355.20	11 485.20	1 870.00	1 870.00		
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	24 387.91	8 540.00	15 847.91	20 725.91	4 878.00	23.54
	Autres immobilisations corporelles	330 510.81	166 218.38	164 292.43	114 972.36	49 320.07	42.90
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	10 905.24		10 905.24	10 537.45	367.79	3.49
	Total II	379 159.16	186 243.58	192 915.58	148 105.72	44 809.86	30.26
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	50 084.40		50 084.40	11 000.00	39 084.40	355.31
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	207 387.74		207 387.74	140 865.54	66 522.20	47.22
	Autres créances	138 565.65		138 565.65	193 830.42	55 264.77	28.51
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	14 142.56		14 142.56	12 943.04	1 199.52	9.27
	Disponibilités	69 023.21		69 023.21	167 743.15	98 719.94	58.85
	Charges constatées d'avance (3)	29 269.20		29 269.20	13 230.32	16 038.88	121.23
	Total III	508 472.76		508 472.76	539 612.47	31 139.71	5.77
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	887 631.92	186 243.58	701 388.34	687 718.19	13 670.15	1.99

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

10 905.24

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2024 12	Exercice N-1 30/06/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 2 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	2 000.00	2 000.00		
	Réserves				
	Réserve légale	790.71	790.71		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	40 048.06	43 448.40	3 400.34	7.83
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	44 332.93	56 599.66	12 266.73	21.67
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	87 171.70	102 838.77	15 667.07	15.23
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	597 710.93	576 302.04	21 408.89	3.71
	Dettes fiscales et sociales	7 345.30	3 136.17	4 209.13	134.21
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	9 160.41	5 441.21	3 719.20	68.35
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	614 216.64	584 879.42	29 337.22	5.02
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	701 388.34	687 718.19	13 670.15	1.99

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 614 216.64 584 879.42

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes :

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS	10.0000	200			200

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

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

Disponibilités en devises

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 808
Dettes fiscales et sociales	1 934
Total	8 742

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 30/06/2024

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	29 269
Total	29 269

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)