

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LYON - 6901 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 18/02/2025 - B2025/007130 - 2022 B 01534 - 910 376 110 - 3ACP GP

3ACP GP

SAS au capital de 50 000 Euros

Siège Social : 6 rue Simone Veil

69200 VENISSIEUX

910 376 110 RCS LYON

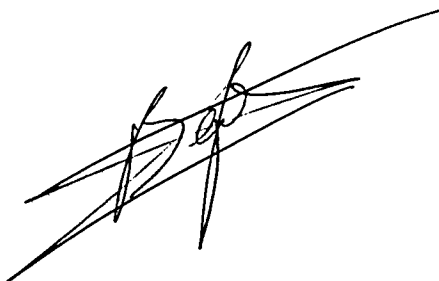
COMPTES SOCIAUX AU 30 JUIN 2024

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

SAS AFAA

PRESIDENT

FABRICE BERT

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'FB', with a long horizontal stroke extending to the right.

Bilan Actif

30/06/2024

30/06/2023

	Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	20 790	20 790		(72)
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	11 550	8 444	3 106	11 550
Fonds commercial (1)	42 994		42 994	42 994
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage indus.	186 339	35 140	151 199	170 965
Autres immobilisations corporelles	836 999	84 254	752 745	794 507
Immobilisations en cours	2 530		2 530	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 800		2 800	2 000
TOTAL (II)	1 104 002	148 628	955 374	1 021 944
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	13 819		13 819	16 012
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	3 254		3 254	3 034
Autres créances	28 842		28 842	31 933
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	140 397		140 397	114 092
Charges constatées d'avance	6 311		6 311	20 076
TOTAL (III)	192 624		192 624	185 146
COMPTES DE REGULARISATION				
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	11 880		11 880	14 256
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	1 308 505	148 628	1 159 878	1 221 346
(1) dont droit au bail			42 994	42 994
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			2 800	2 000
(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		30/06/2024	30/06/2023
	Capital social ou individuel	50 000	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
Capitaux Propres	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(210 970)	
	Résultat de l'exercice	(146 242)	(210 970)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(307 212)	(160 970)
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	766 449	792 690
	Emprunts et dettes financières divers (3)	400 460	400 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	201 020	135 264
	Dettes fiscales et sociales	99 161	54 362
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 467 089	1 382 316
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 159 878	1 221 346
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(146 241,66)	(210 970,01)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	700 641	717 698
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 159 878 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 999 104 euros et un total charges de 1 145 345 euros, dégageant ainsi un résultat de -146 242 euros.

L'exercice considéré débute le 01/07/2023 et finit le 30/06/2024.
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 05 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- § Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- § Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

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 provision pour 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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Règles et Méthodes Comptables

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Annexe libre

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 30/06/2024
		Réévaluations	Augmentations Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement	20 790				20 790
Autres	54 544				54 544
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	75 334				75 334
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencet aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels	186 339				186 339
Instal., agencement, aménagement divers	828 480		5 408		833 888
Matériel de transport					
Matériel de bureau, mobilier	3 111				3 111
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours			2 530		2 530
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 017 929		7 938		1 025 868
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	2 000		800		2 800
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 000		800		2 800
TOTAL	1 095 263		8 738		1 104 002

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	20 862		72	20 790
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles		8 444		8 444
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	20 862	8 444	72	29 233
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	15 374	19 766		35 140
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	35 883	46 291		82 174
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	1 201	880		2 081
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		52 458	66 937		119 394
TOTAL		73 319	75 380	72	148 628

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2024
----------------	---------------	-------------	------------

PROVISIONS REGLEMENTEES

- Reconstruction gisements miniers et pétroliers
- Provisions pour investissement
- Provisions pour hausse des prix
- Provisions pour amortissements dérogatoires
- Provisions fiscales pour prêts d'installation
- Provisions autres

PROVISIONS REGLEMENTEES

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

- Pour litiges
- Pour garanties données aux clients
- Pour pertes sur marchés à terme
- Pour amendes et pénalités
- Pour pertes de change
- Pour pensions et obligations similaires
- Pour impôts
- Pour renouvellement des immobilisations
- Provisions pour gros entretien et grandes révisions
- Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer
- Autres

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

PROVISIONS POUR DEPRECIATION

- Sur immobilisations
 - incorporelles
 - corporelles
 - des titres mis en équivalence
 - titres de participation
 - autres immo. financières
- Sur stocks et en-cours
- Sur comptes clients
- Autres

PROVISIONS POUR DEPRECIATION

TOTAL GENERAL

Dont dotations et reprises

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

	30/06/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations		
	Prêts (1) (2)		
	Autres immobilisations financières		
	2 800	2 800	
	Clients douteux ou litigieux		
	Autres créances clients		
	3 254	3 254	
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés		
	649	649	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
	Impôts sur les bénéfices		
	Taxes sur la valeur ajoutée		
	8 285	8 285	
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers		
	Groupe et associés (2)		
	Débiteurs divers		
	19 908	19 908	
	Charges constatées d'avances		
	6 311	6 311	
	TOTAL DES CREANCES	41 207	41 207
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	30/06/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)			
	Autres emprunts obligataires (1)			
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)			
	766 449		760 823	5 625
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)			
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			
	Fournisseurs et comptes rattachés			
	201 020	201 020		
	Personnel et comptes rattachés			
	38 988	38 988		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	47 888	47 888		
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	9 517	9 517		
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés			
	2 767	2 767		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés (2)			
	400 460	400 460		
	Autres dettes			
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	1 467 089	700 641	760 823
				5 625
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Crédit-Bail

	Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/06/2024
VALEUR D'ORIGINE					
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				
	Dotation exercice				
	TOTAL				
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				
	Redevances Exercice				
	TOTAL				
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				
	entre 1 et 5 ans				
	à plus de 5 ans				
	TOTAL				
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				
	entre 1 et 5 ans				
	à plus de 5 ans				
	TOTAL				
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					

Engagements financiers

	30/06/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Nantissement fonds de commerce		382 670	
Nantissement fonds de commerce		377 848	
		760 518	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		760 518	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	30/06/2024
Emprunts	Nantissement Fonds de commerce	CRCA	425 000	382 670
Emprunts	Nantissement Fonds de commerce	BP	425 000	377 848
TOTAL			850 000	760 518

Charges à payer

30/06/2024

Total des Charges à payer		53 249
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		5 931
Int.courus / emp ets cr'dit	5 931	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		26 688
Fact.non parv. -Frss	26 688	
Dettes fiscales et sociales		20 630
Dettes provis. pr congés à pay	14 881	
Charges sociales s/congés à pa	2 679	
Charges sociales - PAR - IJSS	692	
Etat-Ch. . payer-Prod.. recev.	2 378	

Produits à recevoir

30/06/2024

Total des Produits à recevoir

15 158

Autres créances

15 158

Frss-R.R.R. . obtenir

15 158

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/06/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			6 311
		6 311	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
	TOTAL		6 311

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/06/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

3ACP GP

SAS au capital de 50 000 Euros
Siège Social : 6 rue Simone Veil
69200 VENISSIEUX
910 376 110 RCS LYON

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU MARDI 17 DÉCEMBRE 2024**

**PROPOSITION DE LA RÉOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN
2024**

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir constaté que l'exercice écoulé se traduit par une perte de 146 241,66 €, décide d'affecter l'intégralité de cette perte d'un montant de 146 241,66 €, en totalité au compte report à nouveau.

L'Assemblée Générale rappelle que s'agissant du premier exercice, il n'y a pas eu une distribution de dividende au titre des trois précédents exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du mardi 17 décembre 2024 :

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

Certifié conforme par le Président,
SAS AFAA, représentée par F.BERT

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'F. Bert', written over a horizontal line.