

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LYON - 6901 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 18/02/2025 - B2025/007135 - 2019 B 08758 - 879 447 464 - 3ACP LA DOUA

3ACP LA DOUA

SAS au capital de 50 000 Euros

Siège Social : 2 rue Léon Fabre

69100 VILLEURBANNE

879 447 464 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', is written over a large, diagonal, double-lined signature strip.

Bilan Actif

		30/06/2024		30/06/2023	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	16 100	14 653	1 447	4 667
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	674 751	13 135	661 616	674 751
	Autres immobilisations incorporelles				(10 278)
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	22 141	14 616	7 525	11 307
	Autres immobilisations corporelles	386 275	213 358	172 917	216 008
	Immobilisations en cours	7 596		7 596	
	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	21 589		21 589	20 289
TOTAL (II)		1 128 453	255 762	872 691	916 744
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	13 395		13 395	17 187
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	5 463		5 463	870
	Autres créances	31 175		31 175	26 968
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	209 735		209 735	70 207
	Charges constatées d'avance	4 382		4 382	24 631
	TOTAL (III)	264 150		264 150	139 863
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 392 603	255 762	1 136 841	1 056 607
	(1) dont droit au bail			20 000	20 000
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			21 589	20 289
	(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 ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	5 000	5 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	7 898	7 898
Report à nouveau	(71 504)	
Résultat de l'exercice	(11 285)	(71 504)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	(19 892)	(8 607)
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions		
Provisions pour risques	9 000	9 000
Provisions pour charges		
Total des provisions	9 000	9 000
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	656 683	677 313
Emprunts et dettes financières divers (3)	172 992	154 463
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	231	231
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	146 582	83 240
Dettes fiscales et sociales	165 122	140 149
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 122	818
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	1 147 733	1 056 214
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 136 841	1 056 607
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(11 285,03)	(71 504,37)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	490 950	568 830
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	131	
(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 1 136 841 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 1 405 920 euros et un total charges de 1 417 205 euros, dégageant ainsi un résultat de -11 285 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.

Faits significatifs de la période

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 30/06/2024
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement	16 100				16 100
Autres	674 751				674 751
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	690 851				690 851
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
sur sol d'autrui					
instal. agencet aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels	22 141				22 141
Instal., agencement, aménagement divers	287 959				287 959
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique et mobilier	97 517		800		98 317
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours			7 596		7 596
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	407 616		8 396		416 013
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières	20 289		1 300		21 589
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	20 289		1 300		21 589
TOTAL	1 118 757		9 696		1 128 453

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	11 433	3 220		14 653
	Fonds commercial		13 135		13 135
	Autres immobilisations incorporelles	10 278		10 278	
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	21 711	16 355	10 278	27 788
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	10 834	3 782		14 616
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	112 562	30 171		142 732
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	56 905	13 720		70 626
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		180 301	47 673		227 974
TOTAL		202 012	64 028	10 278	255 762

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Différentiel de durée et aut	Dotations Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Reprises Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
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							

Filiales et participations

30/06/2024

Capitaux
propres

Quote-part
détenue en
pourcentage

Résultat
du dernier
exercice clos

- A. Renseignements détaillés
- 1. Filiales (Plus de 50 %)

- 2. Participations (10 à 50 %)

- B. Renseignements globaux
- 1. Filiales non reprises en A.
 - a) françaises
 - b) étrangères
 - 2. Participations non reprises en A.
 - a) françaises
 - b) étrangères

Capital social

		30/06/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 000,00	10,0000	50 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		5 000,00	10,0000	50 000,00

Effectif moyen

		30/06/2024	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés		18	
	Ouvriers			
	TOTAL		18	

Fonds Commercial

30/06/2024

Observations

Achetés avec protection juridique

Éléments acquis du fonds de commerce

654 751

Fonds commerciaux réévalués

Fonds commerciaux reçus en apport

TOTAL

654 751

Créances et Dettes

	30/06/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations		
	Prêts		
	Autres immobilisations financières	21 589	21 589
	Clients douteux ou litigieux		
	Autres créances clients	5 463	5 463
	Créances représentatives des titres prêtés		
	Personnel et comptes rattachés	754	754
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
	Impôts sur les bénéfices		
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 942	6 942
	Autres impôts, taxes versements assimilés		
	Divers		
	Groupe et associés		
	Débiteurs divers	23 479	23 479
	Charges constatées d'avances	4 382	4 382
TOTAL DES CREANCES	62 609	62 609	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

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	9 000		9 000
	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	9 000		9 000
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	9 000		9 000
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.

Engagements financiers

	30/06/2024	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Nantissement fonds de commerce- Prêt CACE		248 270	
Nantissement fonds de commerce- Prêt BNP		109 070	
Caution Etat- Prêt PGE BNP			67 176
Caution Etat - Prêt PGE CA			75 205
		357 340	142 381
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		357 340	142 381
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Dettes garanties par des Suretés Réelles

Nat. Dette		Org. Bénéficiaire	Montant début	30/06/2024
Emprunt	Nantissement Fonds de commerce	CACE	417 000	248 270
Emprunt	Nantissement Fonds de commerce	BNP	218 000	109 070
TOTAL			635 000	357 340

Charges à payer

30/06/2024

Total des Charges à payer		94 324
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		4 765
Int.courus s/emp.aup.etabl.cr	4 765	
Emprunts et dettes financières divers		4 740
Associés - intérêts courus	4 740	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		26 361
Fournisseurs - fact. non parve	26 361	
Dettes fiscales et sociales		58 459
Dettes provis. pr congés à pay	32 752	
Charges sociales s/congés à pa	6 878	
Chges sociales -PAR-IJSS	2 137	
Etat - autres charges à payer	4 593	
Etat-Ch. à payer-Prod.à recev. AIDES TROP PERCUES	12 099	

Produits à recevoir

30/06/2024

Total des Produits à recevoir		4 982
Autres créances		4 982
Fournisseurs - RRR à obtenir	112	
Charges - répartit. périodique	4 871	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/06/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			4 382
		4 382	

Charges constatées d'avance - FINANCIERES

Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES

TOTAL	4 382
-------	-------

3ACP LA DOUA

SAS au capital de 50 000 Euros
Siège Social : 2 rue Léon Fabre
69100 VILLEURBANNE
879 447 464 RCS LYON

**EXTRAIT DES DÉCISIONS RÉSULTANT DU CONSENTEMENT DE TOUS LES ASSOCIÉS EXPRIMÉ DANS
UN ACTE SOUS SEING PRIVÉ EN DATE DU 17 DÉCEMBRE 2024**

**DÉCISION DES ASSOCIÉS CONCERNANT L'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 30 JUIN 2024**

DEUXIEME DÉCISION

Les associés, après avoir constaté que l'exercice écoulé se traduit par une perte de 11 285,03 €, décident d'affecter comme suit la perte de l'exercice s'élevant à 11 285,03 € :

- En intégralité au report à nouveau : 11 285,03 €

Total égal à la perte de l'exercice : 11 285,03 €.

Les associés rappellent que les sommes distribuées à titre de dividende pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

- Exercice clos le 30/06/2022 : dividende distribué : 24 550 €, soit un dividende brut revenant à chaque action de 4,91 €
- Exercice clos le 30/06/2021 : dividende distribué : 115 000 €, soit un dividende brut revenant à chaque action de 23 €

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

