

3LDIS

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 10 000 EUROS

SIÈGE SOCIAL : LES ABRETS EN DAUPHINE (38490), 515 RUE DE LA RÉPUBLIQUE

879 102 127 RCS VIENNE

TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DE RESULTAT

**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2024
DE L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 30 AVRIL 2025**

TROISIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 octobre 2024, s'élevant à -227 722 euros, de la manière suivante :

- *au compte Autres réserves* - 769,00 €
- *au compte Report à nouveau* - 226 953,00 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents ont été les suivantes :

<i>Exercices</i>	<i>Dividende</i>	<i>Abattement</i>
<i>31 octobre 2023</i>	<i>10 000 €</i>	<i>NEANT</i>
<i>30 novembre 2022</i>	<i>42 811 €</i>	<i>NEANT</i>
<i>30 novembre 2021</i>	<i>49 300 €</i>	<i>NEANT</i>

Pour extrait certifié conforme

Le président
FAREA,
Rep. par Adriano REA

Chaque Signataire est convenu de procéder à la signature électronique des présentes à la date figurant ci-contre, par l'intermédiaire de la plateforme Nitro qui satisfait aux dispositions de l'article 1367 du Code civil et du décret n°2017-1416 du 28 septembre 2017, au moyen d'un certificat électronique CERTIGNA édité par la société DHIMYOTIS conforme aux normes RGS et eIDAS et figurant sur l'European Union Trusted List publiée par la commission européenne (<https://webgate.ec.europa.eu/tl-browser/#/tl/FR>).

3LDIS

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 10 000 EUROS

SIÈGE SOCIAL : LES ABRETS EN DAUPHINE (38490), 515 RUE DE LA RÉPUBLIQUE

879 102 127 RCS VIENNE

COMPTES SOCIAUX AU 31 OCTOBRE 2024

Pour copie certifiée conforme

Le Président

FAREA

Rep. par Adriano REA

Signé numériquement par
Nitro Software Belgium NV
- Nitro Sign Premium de la
part de Adriano REA
Date : 08/07/2025 15:45:14

Le Signataire est convenu de procéder à la signature électronique des présentes à la date figurant ci-contre, par l'intermédiaire de la plateforme Nitro, au moyen d'un certificat électronique CERTIGNA conforme aux normes RGS et eIDAS.

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/10/2024	Net 31/10/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 281	804	2 477	
Autres immobilisations corporelles	866	284	582	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 147	1 088	3 059	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 812 028		1 812 028	
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	131 357		131 357	
Autres créances	456 856		456 856	32 591
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	180 509		180 509	7 116
Charges constatées d'avance (3)	68 173		68 173	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 648 924		2 648 924	39 707
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 653 071	1 088	2 651 983	39 707
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/10/2024	31/10/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	769	
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-227 723	10 769
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-215 953	21 769
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	11 500	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	11 500	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	100 651	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	15 258	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 140 774	3 984
Dettes fiscales et sociales	516 700	4 211
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	83 053	9 743
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	2 856 436	17 938
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 651 983	39 707
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 856 436	17 938
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	100 651	
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	du 01/11/23 au 31/10/24 12 mois	%	du 01/12/22 au 31/10/23 11 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
<i>Ventes de marchandises</i>	30 487 562	99,81			30 487 562	
<i>Production vendue</i>	59 327	0,19			59 327	
<i>Production stockée</i>						
<i>Subventions d'exploitation</i>						
<i>Autres produits</i>	317 788	1,04	2 670		315 118	NS
Total	30 864 677	101,04	2 670		30 862 007	NS
CONSOMMATION M/SES & MAT						
<i>Achats de marchandises</i>	27 671 723	90,59	-2 118		27 673 841	NS
<i>Variation de stock (m/ses)</i>	-1 812 028	-5,93			-1 812 028	
<i>Achats de m.p. & aut. approv.</i>						
<i>Variation de stock (m.p.)</i>						
<i>Autres achats & charges externes</i>	2 673 402	8,75	9 785		2 663 617	NS
Total	28 533 097	93,41	7 667		28 525 430	NS
MARGE SUR M/SES & MAT	2 331 580	7,63	-4 997		2 336 577	NS
CHARGES						
<i>Impôts, taxes et vers. assim.</i>	255 878	0,84	-3 300		259 178	NS
<i>Salaires et Traitements</i>	1 945 888	6,37			1 945 888	
<i>Charges sociales</i>	470 674	1,54			470 674	
<i>Amortissements et provisions</i>	12 588	0,04			12 588	
<i>Autres charges</i>	10 998	0,04	186		10 812	NS
Total	2 696 025	8,83	-3 115		2 699 140	NS
RESULTAT D'EXPLOITATION	-364 445	-1,19	-1 882		-362 563	NS
<i>Produits financiers</i>						
<i>Charges financières</i>	119				119	
Résultat financier	-119				-119	
<i>Opérations en commun</i>						
RESULTAT COURANT	-364 564	-1,19	-1 882		-362 682	NS
<i>Produits exceptionnels</i>	209 364	0,69	18 737		190 627	NS
<i>Charges exceptionnelles</i>	77 106	0,25	6 070		71 036	NS
Résultat exceptionnel	132 258	0,43	12 667		119 591	944,14
<i>Participation des salariés</i>						
<i>Impôts sur les bénéfices</i>	-4 584	-0,02	15		-4 599	NS
RESULTAT DE L'EXERCICE	-227 723	-0,75	10 769		-238 492	NS

Exercice clos au 31/10/2024

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 3L DIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2024, dont le total est de 2 651 983 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 227 723 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2023 au 31/10/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 16/02/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/10/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-07 du 10 décembre 2018, 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, sont 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.

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 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.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

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

Droits à réduction

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		3 281		3 281
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport		866		866
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles		4 147		4 147
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE		4 147		4 147

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels		804		804
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		284		284
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles		1 088		1 088
ACTIF IMMOBILISE		1 088		1 088

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 656 386 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
<i>Créances rattachées à des participations</i>			
<i>Prêts</i>			
<i>Autres</i>			
Créances de l'actif circulant :			
<i>Créances Clients et Comptes rattachés</i>	131 357	131 357	
<i>Autres</i>	456 856	456 856	
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>			
<i>Charges constatées d'avance</i>	68 173	68 173	
Total	656 386	656 386	
<i>Prêts accordés en cours d'exercice</i>			
<i>Prêts récupérés en cours d'exercice</i>			

Produits à recevoir

	Montant
<i>Clients factures a etabli</i>	1 024
<i>Div produits a recevoir</i>	114 179
<i>RENOI DE MARGE</i>	16 731
Total	131 935

Notes sur le bilan
Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 euros décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
<i>Litiges</i>					
<i>Garanties données aux clients</i>					
<i>Pertes sur marchés à terme</i>					
<i>Amendes et pénalités</i>					
<i>Pertes de change</i>					
<i>Pensions et obligations similaires</i>					
<i>Pour impôts</i>					
<i>Renouvellement des immobilisations</i>					
<i>Gros entretien et grandes révisions</i>					
<i>Charges sociales et fiscales</i>					
<i>sur congés à payer</i>					
<i>Autres provisions pour risques et charges</i>		11 500			11 500
Total		11 500			11 500
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
<i>Exploitation</i>		11 500			
<i>Financières</i>					
<i>Exceptionnelles</i>					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 856 436 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :</i>				
- à 1 an au maximum à l'origine	100 651	100 651		
- à plus de 1 an à l'origine				
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>	15 210	15 210		
<i>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</i>	2 140 774	2 140 774		
<i>Dettes fiscales et sociales</i>	516 700	516 700		
<i>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</i>				
<i>Autres dettes</i>	83 101	83 101		
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	2 856 436	2 856 436		
<i>Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>Emprunts remboursés sur l'exercice dont :</i>				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
<i>PROVISIONS DE CHARGES</i>	129 317
<i>Interets bancaires a paye</i>	1 490
<i>Dettes pr pour conges a p</i>	92 167
<i>Provisions interressement</i>	1 041
<i>Provisions 13 eme mois</i>	73 854
<i>Charges sociales/prov cp</i>	20 783
<i>Charges sociales provis 13emois</i>	62 776
<i>Org soc charges a payer</i>	269
<i>Taxe apprentissage</i>	1 539
<i>Aide construction</i>	7 692
<i>Ch fiscales/prov salaires</i>	3 417
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	9 829
<i>CVAE</i>	13 103
<i>Contribution solidarite</i>	17 506
<i>TASCOM</i>	103 725
<i>Cr clts prov.pr recomp.a</i>	13 854
Total	552 363

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
<i>Charges constatees d avan</i>	68 173		
Total	68 173		

