

3PEA

Société à responsabilité limitée
au capital de 15 000 euros
Siège social : 15 Chemin de Saint Cyr
69370 ST DIDIER AU MONT D'OR
528 185 648 RCS LYON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 22 mai 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2024

DEUXIEME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'apurer la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à - 4 744,34 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-4 744,34 euros
Prélèvement sur les réserves :	
- sur le compte « autres réserves »	-4 744,34 euros

Certifié conforme
La Gérance





Expertise comptable
Audit, Conseil et Social

SARL unipersonnelle 3PEA

COMPTES ANNUELS

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Cope Certifiée Coprime,

- BILAN ACTIF -

3PEA

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N			N-1
	Brut	Amort. et	Net	
ACTIF IMMOBILISE				
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles (1)				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées selon méthode équivalence				
Autres participations	30 000		30 000	30 000
Créances rattachées à participations	87 228		87 228	66 970
Autres titres immobilisés	22 520		22 520	22 520
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	139 748		139 748	119 490
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et 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 (3)				
Clients et comptes rattachés	8 589		8 589	114 589
Autres créances	12 513		12 513	13 837
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement	272 650		272 650	368 413
Disponibilités	153 812		153 812	45 143
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	447 565		447 565	541 981
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GENERAL	587 312		587 312	661 471
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

- BILAN PASSIF -

3PEA

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 12 092,00)	12 092	15 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 500	1 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	477 431	385 093
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-1 836	92 337
Situation Nette	489 186	493 931
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	489 186	493 931
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		31 400
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		31 400
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		2 270
Emprunts et dettes financières divers (3)	86 862	107 837
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 609	5 512
Dettes fiscales et sociales	4 655	20 521
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	98 126	136 141
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	587 312	661 471
Renvois :		
(1) Dettes :		
	à plus d'un an	
	à moins d'un an	
	98 126,00	136 141,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		
(3) Dont emprunts participatifs :		

- COMPTE DE RESULTAT -

3PEA

du 01/01/2024 au 31/12/2024

			N	N-1
Produits d'exploitation				
	France	Export		
Ventes de marchandises				
Production vendue - biens				29 947
Production vendue - services	5 875		5 875	15 039
Chiffre d'affaires net	5 875		5 875	44 986
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			33 557	3 736
Autres produits				2 774
Total des produits d'exploitation I (1)			39 432	51 496
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				10 519
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				4 884
Autres achats et charges externes (3)			16 171	53 991
Impôts, taxes et versements assimilés			40	2 777
Salaires et traitements			3 231	18 597
Charges sociales			40 861	1 819
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux amortiss...				338
Dotations d'exploitation sur immobilisations - dotations aux provisio...				
Dotations d'exploitations sur actif circulant : dotations aux provisi...				
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux prov...				11 400
Autres charges			425	2 122
Total des charges d'exploitations II (2)			60 728	106 448
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-21 296	-54 952
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée III				
Perte supportée ou bénéfice transféré IV				
Produits Financiers				
Produits financiers de participations (5)			4 052	3 607
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobil...				
Autres intérêts et produits assimilés (5)			16 725	643
Reprises sur provisions et transferts de charges			708	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			21 484	4 249

- COMPTE DE RESULTAT -

3PEA

du 01/01/2024 au 31/12/2024

	N	N-1
Charges Financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions		708
Intérêts et charges assimilées (6)	2 025	3 603
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières (VI)	2 025	4 310
RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)	19 460	-61
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)	-1 836	-55 013
Produits Exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		349 013
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits Exceptionnels VI		349 013
Charges Exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		201 663
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles VII		201 663
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VI-VII)		147 350
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
BENEFICE OU PERTE	-1 836	92 337
Renvois:		
(1) dont produits d'exploitation sur exercices antérieurs :		
(2) dont charges d'exploitations sur exercices antérieurs :		
(3) dont crédit-bail mobilier :		
(3) dont crédit-bail immobilier :		
(5) dont produits concernant les entreprises liées :		
(6) dont intérêts concernant les entreprises liées :		

3PEA

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 587 312€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte nette comptable de -1 836€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Faits caractéristiques de l'exercice :

Évènements principaux :

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables :

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement n° 2023-08 du 22 novembre 2023 modifiant le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement desdits comptes annuels.

Les règles 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 règles et méthodes comptables, et ou méthodes d'évaluation applicables aux différents postes du bilan et du compte de résultat sont décrites ci-après.

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

ACTIF

Immobilisations :

- Immobilisations Corporelles et Incorporelles :

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables :
- immobilisations non décomposables :

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue. Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

- Amortissements :

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

Immobilisations	Durée
Constructions	20 à 50 ans
Matériel et Outillage	5 à 10 ans
Matériel de Transport	4 à 5 ans
Matériel de Bureau	5 à 10 ans
Mobilier	10 ans
Installations générales	10 à 20 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 à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

- **Précisions sur éléments Actifs immobilisés :**

Fonds Commercial :

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

- **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.

État des Créances :

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

Valeur Mobilières de placement et trésorerie :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Trésorerie	N	N-1
Valeur mobilière de placement (VMP)	272 650	368 413
Banques	153 812	45 143
TOTAL	426 462	413 555

PASSIF

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	1 500	10,00
Actions ou parts émises pendant l'exercice	0	
Augmentation de la valeur nominale des parts ou actions		0
Actions ou parts composant le capital social en fin d'exercice	1 500	10,00

État des Dettes :

Évaluation des dettes : Les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale

État des dettes	Montant Brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A + 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine	-	-	-	-
Emprunts et dettes financières divers	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	6 609	6 609	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	3 440	3 440	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A	1 175	1 175	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	40	40	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	86 862	86 862	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	98 126	98 126	-	-
<i>Dont Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>	-			
<i>Dont Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	-			
<i>Dont Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	11 269			

Charges à Payer :

Charges à Payer		Montant
Congés payés	Congés payés	-
	Charges sociales	-
	Charges fiscales	-
Intérêts Courus	Emprunts et Dettes	-
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
Autres Charges	Factures à recevoir	6 173
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	-
	Autres charges fiscales	40
	Divers	-
TOTAL		6 213

COMPTE DE RÉSULTAT

Chiffre d'affaires :

	CA HT France	CA HT Export	CA HT Total
Marchandises	-	-	-
Production de biens	-	-	-
Productions de services	5 875	-	5 875
Chiffre d'affaires total	5 875	-	5 875