

- BILAN ACTIF -

A.J.F.3.C

du 01/05/2024 au 30/04/2025

	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	155 000		155 000	155 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	204 922	163 903	41 019	40 554
Autres immobilisations corporelles	557 352	257 339	300 013	371 272
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées selon méthode équivalence				
Autres participations	260		260	254
Créances rattachées à participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	108		108	108
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	917 643	421 243	496 400	567 188
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières et approvisionnements	78 205		78 205	61 000
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	7 550		7 550	1 169
Autres créances	170 174		170 174	148 439
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	168 398		168 398	303 905
Comptes de régularisation				
Charges constatées d'avance	10 572		10 572	7 380
TOTAL ACTIF CIRCULANT	434 899		434 899	521 893
Frais d'émissions d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF GENERAL	1 352 541	421 243	931 299	1 089 081
Renvois:				
(1) Dont droit au bail :				
(2) Dont part à moins d'un an :				
(3) Dont part à plus d'un an :				

- BILAN PASSIF -

A.J.F.3.C

du 01/05/2024 au 30/04/2025

	N	N-1
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel (dont versé: 33 000,00)	33 000	33 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 300	3 300
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	217 197	181 803
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	126 454	155 394
Situation Nette	379 951	373 497
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	379 951	373 497
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	342 544	304 879
Emprunts et dettes financières divers (3)	38 211	219 783
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	42 066	63 114
Dettes fiscales et sociales	128 527	127 808
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	551 348	715 584
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF GENERAL	931 299	1 089 081
Renvois :		
(1) Dettes :		
	à plus d'un an	254 683,00
	à moins d'un an	296 664,00
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banque :		715 584,00
(3) Dont emprunts participatifs :		

A.J.F.3.C

Annexe des Comptes de l'exercice clos le 30/04/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/04/2025, dont le total est de 931 299€ et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice net comptable de 126 454€.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/05/2024 au 30/04/2025.

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 de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 et 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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 29/11/1983, ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Le fonds de commerce fait l'objet d'une dépréciation s'il existe un indice de perte de valeur.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

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

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Stocks : Ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

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.

• Principaux Mouvements de l'exercice :

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Frais établissement et développement	-	-	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	155 000	-	-	-	-	155 000
Total Immobilisations Incorporelles (I)	155 000	-	-	-	-	155 000

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+	+	-	-	Valeur brute fin exercice
		Réévaluations	Acquisitions	Virements	Cessions/rebuts	
Terrain	-	-	-	-	-	-
Constructions	-	-	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels	188 443	-	16 480	-	-	204 922
Installations générales, agencements, aménagements divers	541 140	-	-	-	-	541 140
Matériel de transport	1 384	-	-	-	-	1 384
Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 978	-	850	-	-	14 828
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-	-	-
Total Immobilisations Corporelles (II)	744 945	-	17 329	-	-	762 275

Immobilisations	Valeur brute début exercice	+ Réévaluations	+ Acquisitions	- Virements	- Cessions/rebuts	Valeur brute fin exercice
Participation évaluées par mise en équivalences	-	-	-	-	-	-
Autres participations	254	-	6	-	-	260
Autres titres immobilisés	-	-	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	108	-	-	-	-	108
Total Immobilisations Financières (III)	362	-	6	-	-	368
TOTAUX (I+II+III)	900 307	-	17 335	-	-	917 643

- Amortissements :

Amortissements	Début exercice	+	-	Fin exercice
		Amortissement	Reprise	
Frais établissement et développement	-	-	-	-
Fonds commercial	-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles	-	-	-	-
Total Amortissement. incorporelles (Total I)	-	-	-	-
Terrains	-	-	-	-
Constructions sur sol propre	-	-	-	-
Constructions sur sol d'autrui	-	-	-	-
Constructions inst. générales, agencts, amén. constr.	-	-	-	-
Instal. techniques, matériel et outillage industriels	147 913	15 990	-	163 903
Autres immo. corp.- Inst. générales, agencts, aménag. divers	177 556	69 207	-	246 763
Autres immo. corp.- Matériel de transport	1 279	105	-	1 384
Autres immo. corp.- Matériel de bureau et inform., mobilier	6 396	2 797	-	9 193
Autres immo. corp - Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Total Amortissement. Corporelles (Total II)	333 144	88 099	-	421 243
TOTAUX	333 144	88 099	-	421 243

- Durées d'amortissement :

Immobilisations	Mode	Durée
Constructions	Linéaire / Dégressif	20 à 50 ans
Matériel et Outillage	Linéaire / Dégressif	5 à 8 ans
Matériel de Transport	Linéaire / Dégressif	3 ans
Matériel de Bureau	Linéaire / Dégressif	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire / Dégressif	5 ans
Installations générales	Linéaire / Dégressif	5 à 10 ans

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.

État des créances		Montant Brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations		-	-	-
Prêts		-	-	-
Autres immobilisations financières		108	-	108
Clients douteux ou litigieux		-	-	-
Autres créances clients		7 550	7 550	-
Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie antérieurement constatée		-	-	-
Personnel et comptes rattachés		500	500	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		47	47	-
État et collectivités Publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	8 457	8 457	-
	Autres impôts et taxes	-	-	-
	Divers	-	-	-
Groupe et associés		157 593	157 593	-
Débiteurs divers		3 577	3 577	-
Charges constatées d'avance		10 572	10 572	-
TOTAUX		188 404	188 296	108
Prêts accordés en cours d'exercice		-		
Remboursements obtenus en cours d'exercice		-		
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		-		

Charges Constatées d'Avance :

Libellé	Exploitation	Financier	Exceptionnel
VIR INST VERS AXA ASSURANCE PHI	3 647,11		
AVEM loc tpe fixe 30/04/25-29/07/25	201,76		

PASSIF

Capitaux propres :

Composition du capital social	Nombre	Valeur nominale
Actions ou parts composant le capital social au début de l'exercice	3 300	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	3 300	10,00

Libellé	Solde ouverture	Affectation résultat	+ Variations	- Variations	Solde clôture
Capital Social	33 000				33 000
Réserve légale	3 300				3 300
Réserves statutaires, contractuelles	-				-
Réserves réglementées	-				-
Autres réserves	181 803				217 197
Report à nouveau	-				-
Résultat de l'exercice	155 394				126 454

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 (1)	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires (1)	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit à + de 1 an à l'origine (1)	342 544	87 861	254 683	-
Emprunts et dettes financières divers (1)(2)	-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés	42 066	42 066	-	-
Personnel et comptes rattachés	70 547	70 547	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	30 810	30 810	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
T.V.A	4 340	4 340	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	22 830	22 830	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés (2)	38 211	38 211	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAUX	551 347	296 664	254 683	-
(1) Dont Emprunts souscrits en cours d'exercice	120 000			
(1) Dont Emprunts remboursés en cours d'exercice	82 335			
(2) Dont Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	81			

Charges à Payer :

Charges à Payer		Montant
<i>Congés payés</i>	Congés payés	31 009
	Charges sociales	7 966
	Charges fiscales	-
<i>Intérêts Courus</i>	Emprunts et Dettes	-
	Dettes participations Groupes	-
	Dettes participations Hors Groupe	-
	Dettes sociétés en participation	-
	Fournisseurs	-
	Associés	-
	Banques	-
	Concours bancaires courants	-
<i>Autres Charges</i>	Factures à recevoir	9 365
	Remise Rabais Ristournes, Avoir à établir	-
	Participations des salariés	-
	Personnel	-
	Organismes Sociaux	604
	Autres charges fiscales	11 908
	Divers	-
TOTAL		60 852

LIASSE FISCALE

A.J.F.3.C.

Société par Actions Simplifiée
Au capital de 33.000 euros
Siège social : 18, rue Claude Joseph BONNET
69004 LYON

510 403 447 RCS LYON

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS ANNUELLES DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 3 NOVEMBRE 2025

DECISION CONCERNANT L'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2025

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le **bénéfice net comptable** de l'exercice s'élevant à la somme de **cent vingt-six mille quatre cent cinquante-quatre euros (126 454 €)** de la manière suivante :

A titre d'une distribution de dividendes la somme de	120 000.00 €.
Le solde restant sur le compte « Autres Réserves »	6 454.00 €

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Le Président JD CROIZIER
Représentée par M Julien CROIZIER

