

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LYON - 6901 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 13/03/2026 - B2026/012930 - 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 2025

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

SAS AFAA

PRESIDENT

FABRICE BERT

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

Bilan Actif

		30/06/2025		30/06/2024	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	16 100	16 100		1 447
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	674 751	15 992	658 759	661 616
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques, mat. et outillage indus.	22 141	17 651	4 490	7 525
	Autres immobilisations corporelles	399 776	255 460	144 317	172 917
	Immobilisations en cours				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				
REGULARISATION	Autres immobilisations financières	20 589		20 589	21 589
	TOTAL (II)	1 133 357	305 203	828 154	872 691
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	14 556		14 556	13 395
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	6 129		6 129	5 463
	Autres créances	12 962		12 962	31 175
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	50 000		50 000	
	DISPONIBILITES	148 070		148 070	209 735
	Charges constatées d'avance	4 730		4 730	4 382
	TOTAL (III)	236 446		236 446	264 150
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 369 804	305 203	1 064 600	1 136 841
(1) dont droit au bail				20 000	20 000
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				20 589	21 589
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

	30/06/2025	30/06/2024
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	(82 789)	(71 504)
Résultat de l'exercice	(34 785)	(11 285)
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	(54 677)	(19 892)
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres		
Provisions pour risques		9 000
Provisions pour charges		
Total des provisions		9 000
DETTE FINANCIERE		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	662 823	656 683
Emprunts et dettes financières divers (3)	178 640	172 992
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	231	231
DETTE D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	123 811	146 582
Dettes fiscales et sociales	151 563	165 122
DETTE DIVERSE		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 210	6 122
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	1 119 277	1 147 733
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 064 600	1 136 841
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(34 785,10)	(11 285,03)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	397 537	490 950
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	359	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 1 064 600 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 1 384 015 euros et un total charges de 1 418 800 euros, dégageant ainsi un résultat de -34 785 euros.

L'exercice considéré débute le 01/07/2024 et finit le 30/06/2025.
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 30/06/2025 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

Par jugement du 26/09/2023, le tribunal de commerce de Lyon a ouvert la procédure de sauvegarde de la société.

Par jugement du 18/09/2024, le tribunal de commerce a arrêté un plan de sauvegarde prévoyant le remboursement du passif sur une période de neuf annuités progressives.

La direction a établi les comptes annuels en considérant que le principe de continuité d'exploitation demeure approprié, compte tenu des mesures de sauvegarde mises en place et des perspectives de redressement.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 30/06/2025
			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. agencement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	22 141				22 141
	Instal., agencement, aménagement divers	287 959		13 896		301 855
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	98 317		1 281	1 676	97 921
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours	7 596			7 596	
FINANCIERES	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	416 013		15 177	7 596 1 676	421 917
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	21 589			1 000	20 589
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	21 589			1 000	20 589
TOTAL		1 128 453		15 177	7 596 2 676	1 133 357

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	14 653	1 447		16 100
	Fonds commercial	13 135	2 857		15 992
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	27 788	4 304		32 092
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	14 616	3 036		17 652
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	142 732	31 891		174 623
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	70 626	11 887	1 676	80 837
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	227 974	46 813	1 676	273 111
	TOTAL	255 762	51 118	1 676	305 252

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement n des amortiss ment à la fir 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 Agenct 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							

Capital social

	30/06/2025	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

	30/06/2025	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés	17	
	Ouvriers		
	TOTAL	17	

Fonds Commercial

	30/06/2025	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

		30/06/2025	1 an au plus	plus d'1 an	
CREANCES	Créances rattachées à des participations				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	20 589	20 589		
	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients	6 129	6 129		
	Créances représentatives des titres prêtés				
	Personnel et comptes rattachés	797	797		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 481	1 481		
	Autres impôts, taxes versements assimilés				
	Divers	610	610		
	Groupe et associés				
	Débiteurs divers	10 074	10 074		
	Charges constatées d'avances	4 730	4 730		
TOTAL DES CREANCES		44 409	44 409		
Prêts accordés en cours d'exercice					
Remboursements obtenus en cours d'exercice					
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)					
		30/06/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	359	359		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	662 463	40 314	196 468	425 682
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	123 811	47 870	23 981	51 960
	Personnel et comptes rattachés	64 459	64 459		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	54 421	31 003	7 395	16 023
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	16 694	16 694		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	15 990	15 990		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	178 640	178 640		
	Autres dettes	2 210	2 210		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 119 046	397 537	227 845	493 664
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		52 500			

Provisions

	Début exercice	Augmentations	Dminutions	30/06/2025
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				
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			9 000	
{ - 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

30/06/2025

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

60 458

Caution Etat - Prêt PGE CA

67 685

357 340

128 143

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

357 340

128 143

(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	30/06/2025
Emprunt	Nantissement Fonds de commerce	CACE	417 000	248 1
Emprunt	Nantissement Fonds de commerce	BNP	218 000	109 0
TOTAL			635 000	357 34

Charges à payer

30/06/2025

Total des Charges à payer		85 782
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		10 676
Int.courus s/emp.aup.etabl.t.crédit	10 676	
Emprunts et dettes financières divers		10 388
Associés - intérêts courus	10 388	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 885
Fournisseurs - fact. non parvenues	8 885	
Dettes fiscales et sociales		55 833
Dettes provis. pr congés à payer	32 813	
Charges sociales s/congés à payer	6 900	
Charges sociales - charges à payer	131	
Etat - autres charges à payer	3 891	
Etat-Ch. à payer-Prod.à recev. AIDES TROP PERCUES	12 099	

Produits à recevoir

30/06/2025

Total des Produits à recevoir	3 247
Autres créances	3 247
Charges - réparti. périodique	3 247

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/06/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			4 730
		4 730	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
	TOTAL		4 730

ETATS DETAILLES

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 30 DÉCEMBRE 2025**

**DÉCISION DES ASSOCIÉS CONCERNANT L'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 30 JUIN 2025**

DEUXIEME DÉCISION

Les associés, après avoir constaté que l'exercice écoulé se traduit par une perte de 34 785,10 €, décident d'affecter comme suit la perte de l'exercice s'élevant à 34 785,10 € :

- En intégralité au report à nouveau : 34 785,10 €

Total égal à la perte de l'exercice : 34 785,10 €.

Les associés rappellent que la société n'a pas pu procéder à la reconstitution des capitaux propres.

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 €

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

