

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LYON - 6901 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 13/03/2026 - B2026/012932 - 2022 B 01534 - 910 376 110 - 3ACP GP

Bilan Actif

		30/06/2025		30/06/2024	
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	20 790	20 790		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	11 550		11 550	11 550
	Fonds commercial (1)	42 994	16 887	26 107	34 551
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	186 339	54 907	131 433	151 199
	Autres immobilisations corporelles	842 279	132 970	709 308	752 745
	Immobilisations en cours	7 293		7 293	2 530
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	2 200		2 200	2 800
	TOTAL (II)	1 113 444	225 554	887 890	955 374
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	16 008		16 008	13 819
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 770		3 770	3 254
	Autres créances	17 347		17 347	28 842
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	50 000		50 000	
	DISPONIBILITES	118 219		118 219	140 397
	Charges constatées d'avance	22 070		22 070	6 311
	TOTAL (III)	227 414		227 414	192 624
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	9 504		9 504	11 880
	Primes de remboursement des obligations (V)				
COMPTES DE REGULARISATION	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	1 350 362	225 554	1 124 809	1 159 878
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			2 200	2 800
	(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		
Capitaux Propres	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(357 212)	(210 970)
	Résultat de l'exercice	(38 128)	(146 242)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(345 339)	(307 212)
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	772 631	766 449
	Emprunts et dettes financières divers (3)	414 006	400 460
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	184 058	201 020
	Dettes fiscales et sociales	99 452	99 161
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 470 148	1 467 089
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 124 809	1 159 878
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(38 127,69)	(146 241,66)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	626 795	700 641
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	293	
(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 1 124 809 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 1 249 672 euros et un total charges de 1 287 800 euros, dégageant ainsi un résultat de -38 128 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.

Annexe libre

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	20 790					20 790
Autres	54 544					54 544
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	75 334					75 334
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	186 339					186 339
Instal., agencement, aménagement divers	833 888		5 280			839 168
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	3 111					3 111
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	2 530		7 293		2 530	7 293
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 025 868		12 573		2 530	1 035 910
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	2 800				600	2 200
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 800				600	2 200
TOTAL	1 104 002		12 573		3 130	1 113 444

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations	Diminutions	Amortissements au 30/06/2025
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement	20 790			20 790
Fonds commercial	8 444	8 444		16 887
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	29 233	8 444		37 677
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	35 140	19 766		54 907
Autres Instal., agencement, aménagement divers	82 174	47 583		129 757
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	2 081	1 133		3 213
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	119 394	68 482		187 877
TOTAL	148 628	76 926		225 554

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							

Créances et Dettes

	30/06/2025	1 an au plus	plus d'1 an		
CREANCES	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières	2 200	2 200		
	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients	3 770	3 770		
	Créances représentatives des titres prêtés				
	Personnel et comptes rattachés	496	496		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 797	7 797		
	Autres impôts, taxes versements assimilés				
	Divers				
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers	9 054	9 054		
	Charges constatées d'avances	22 070	22 070		
TOTAL DES CREANCES		45 387	45 387		
(1) Prêts accordés en cours d'exercice					
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice					
(2) 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 (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	293	293		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	772 339	22 541	255 086	494 712
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	184 058	122 955	20 788	40 315
	Personnel et comptes rattachés	41 255	41 255		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 993	17 540	11 041	21 412
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 466	6 466		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 739	1 739		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	414 006	414 006		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 470 148	626 795	286 914	556 439
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Engagements financiers

	30/06/2025	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Nantissement fonds de commerce		382 670	
Nantissement fonds de commerce		377 848	
		760 518	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		760 518	
(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
Emprunts	Nantissement Fonds de commerce	CRCA	425 000	382 670
Emprunts	Nantissement Fonds de commerce	BP	425 000	377 848
TOTAL			850 000	760 518

Charges à payer

		30/06/2025
Total des Charges à payer		60 765
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		11 821
Int.courus / emp.ets crédit	11 821	
Emprunts et dettes financières divers		14 000
Associés - intérêts courus	14 000	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 636
Fact.non parv. -Frss	10 636	
Dettes fiscales et sociales		24 308
Dettes provis. pr congés à payer	17 380	
Charges sociales s/congés à payer	5 214	
Charges sociales - charges à payer	136	
Etat - Charges à payer et produits à recevoir	1 578	

Produits à recevoir

30/06/2025

Total des Produits à recevoir

4 122

Autres créances

4 122

Frss-R.R.R. , obtenir

4 122

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/06/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			22 070
		22 070	

Charges constatées d'avance - FINANCIERES

Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES

TOTAL 22 070

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/06/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

3ACP GP

SAS au capital de 50 000 Euros
Siège Social : 6 rue Simone Veil
69200 VENISSIEUX
910 376 110 RCS LYON

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU MARDI 30 DÉCEMBRE 2025**

**PROPOSITION DE LA RÉOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN
2025**

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir constaté que l'exercice écoulé se traduit par une perte de 38 127,69 €, décide d'affecter l'intégralité de cette perte d'un montant de 38 127,69 €, en totalité au compte report à nouveau.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du mardi 30 décembre 2025 :

Cette résolution mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

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

