

RCS : COLMAR Code greffe : 6851

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de COLMAR atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00770 Numéro SIREN : 842 463 416 Nom ou dénomination : 3A - AVENIR AUTOMOBILES ALSACE
--

Ce dépôt a été enregistré le 03/01/2023 sous le numéro de dépôt 20

Cabinet Baeumlin

Certifié conforme

SAS 3A - Avenir Automobiles Alsace

164 B Rue du Ladhof 2023/20

68000 COLMAR

TRIBUNAL DE JUDICIAIRE

23 DEC. 2022

COMPTE ANNUEL

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

18 B 770

Sommaire

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
<i>Règles et méthodes comptables 2</i>	<i>5</i>
<i>Annexe des comptes clos en 2020</i>	<i>8</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>9</i>
<i>Amortissements</i>	<i>10</i>
<i>Créances et Dettes</i>	<i>11</i>
<i>Frais d'établissement</i>	<i>12</i>
<i>Capital social</i>	<i>13</i>
<i>Variations des capitaux propres</i>	<i>14</i>
<i>Produits à recevoir</i>	<i>15</i>
<i>Charges à payer</i>	<i>16</i>
<i>Charges constatées d'avance</i>	<i>17</i>

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	24 013	13 812	10 201	15 003
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	21 676	5 517	16 159	18 243
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	9 534	5 058	4 476	6 411
	Autres immobilisations corporelles	64 869	22 334	42 535	40 422
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	11 500		11 500	11 500
TOTAL (II)		131 592	46 721	84 870	91 579
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	7 411		7 411	7 144
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 966 158		1 966 158	1 410 995
	Avances et Acomptes versés sur commandes	79 532		79 532	60 900
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	8 910		8 910	34 703
	Autres créances	79 716		79 716	29 294
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	23 000		23 000	
	DISPONIBILITES	103 259		103 259	98 528
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	4 438		4 438	7 516
	TOTAL (III)	2 272 424		2 272 424	1 649 081
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 404 015	46 721	2 357 294	1 740 660

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

11 500

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 000	4 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	18 380	1 442
	Résultat de l'exercice	17 645	16 938
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	80 024	62 380
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)	2 010 373	1 602 521
	Emprunts et dettes financières divers (3)	16	419
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	22 943	1 066
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	231 967	50 557
	Dettes fiscales et sociales	11 670	11 713
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	300	12 004
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	2 277 270	1 678 280
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 357 294	1 740 660
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	17 644,60	16 937,87
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 690 074	1 148 163
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	1 280 846	1 049 482
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	5 620 081		5 620 081	4 380 178
	Production vendue (Biens)	30 642		30 642	27 698
	Production vendue (Services et Travaux)	23 940		23 940	23 535
	Montant net du chiffre d'affaires	5 674 663		5 674 663	4 431 411
	Production stockée				
	Production immobilisée				11 926
	Subventions d'exploitation				334
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			144	4 850
Total des produits d'exploitation (1)				5 674 807	4 448 521
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			5 749 838	4 822 279
	Variation de stock			(555 163)	(796 996)
	Achats de matières et autres approvisionnements			19 661	20 070
	Variation de stock			(267)	(133)
	Autres achats et charges externes			259 596	240 231
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 478	2 399
	Salaires et traitements			71 881	58 654
	Charges sociales du personnel			28 132	25 605
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			16 730	15 963
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			28 509	23 257
Total des charges d'exploitation (2)				5 624 396	4 411 329
RESULTAT D'EXPLOITATION				50 411	37 192

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

RESULTAT D'EXPLOITATION		50 411	37 192
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	29 599	17 991
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	29 599	17 991
RESULTAT FINANCIER		(29 599)	(17 991)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		20 812	19 201
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	45	1 307
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	45	1 307
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(45)	(1 307)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		3 122	956
TOTAL DES PRODUITS		5 674 807	4 448 521
TOTAL DES CHARGES		5 657 162	4 431 584
RESULTAT DE L'EXERCICE		17 645	16 938

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
 (3) dont produits concernant les entreprises liées
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **2 357 294 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 5 674 807 euros** et un total **charges de 5 657 162 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 17 645 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Immobilisations

Nouvelle méthode concernant l'évaluation des Actifs : La société utilise la méthode simplifiée des PME. Ainsi seules les immobilisations décomposables sont soumises aux nouvelles règles sur les actifs.

En l'espèce, aucune immobilisation n'est concernée par les nouvelles normes car celles-ci n'atteignent pas les seuils légaux (en durée et/ou en valeur) déclenchant l'obligation de décomposition.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Type d'immobilisation	Mode	Durée
Frais d'établissement	Linéaire	5 ans
Recherche et développement	N/A	N/A
Logiciel et progiciel	Linéaire	4 à 5 ans
Bâtiment commerciaux	N/A	N/A
Bâtiment industriel	N/A	N/A
Immeubles à usages de bureaux	N/A	N/A
Matériel	Linéaire	4 à 5 ans
Outillage	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de transport	N/A	N/A
Mobilier de bureau	Linéaire	10 ans
Matériel de bureau	Linéaire	4 à 7 ans
Agencements et installations	Linéaire	5 à 10 ans

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.

Achats

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Droits individuels à la formation

Cet engagement n'a pas été chiffré, il ne présente pas de caractère significatif.

Engagement pris en matière de retraite

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Annexe des comptes clos au 31/12/2021

Etat exprimé en euros

COVID-19

Impact du Covid-19 dans les comptes clos au 31/12/2021

L'émergence et l'expansion de la pandémie Covid-19 ont affecté les activités économiques et commerciales. Cette situation extrêmement volatile et évolutive a eu des impacts sur l'activité de la société sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

IMPACT SUR LE COMPTE DE RESULTAT

L'activité de la société n'a pas subi de baisse par rapport à l'exercice précédent.

IMPACT SUR LES COMPTES DE BILAN

A la clôture des comptes au 31/12/2021, les créances et les dettes n'ont pas été significativement impactées par la pandémie.

Pour information, la société a sollicité ses partenaires bancaires pour l'obtention de nouveaux PGE, pour un montant total de 200 000 €.

Les immobilisations incorporelles et corporelles ne sont pas impactées par cet événement, il n'y a donc pas lieu de les déprécier.

Eu égard à ces informations chiffrées, la société estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause par cet événement.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	24 013					24 013
	Autres	21 676					21 676
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	45 689					45 689

CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	9 534					9 534
	Instal., agencement, aménagement divers	38 202		10 021			48 224
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	16 645					16 645
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	64 381		10 021			74 403

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	11 500					11 500
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	11 500					11 500

TOTAL	121 570		10 021				131 592
--------------	----------------	--	---------------	--	--	--	----------------

--	--	--	--	--	--	--	--

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	9 010	4 803		13 812
	Autres	3 433	2 084		5 517
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	12 443	6 886		19 329
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 123	1 935		5 058
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	7 689	4 699		12 387
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	6 737	3 210		9 947
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		17 548	9 844		27 392
TOTAL		29 991	16 730		46 721

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
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							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	11 500		11 500
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	8 910	8 910	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	53 959	53 959	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	25 757	25 757	
	Charges constatées d'avances	4 438	4 438	
TOTAL DES CREANCES		104 563	93 063	11 500
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	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)	1 280 846	1 280 846		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	729 527	165 275	562 148	2 104
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	231 967	231 967		
	Personnel et comptes rattachés	1 226	1 226		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 992	4 992		
	Impôts sur les bénéfices	3 122	3 122		
	Taxes sur la valeur ajoutée	18	18		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 312	2 312		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	16	16		
	Autres dettes	300	300		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		2 254 326	1 690 074	562 148	2 104
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		200 475			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		23 988			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		16			

Frais d'établissement

Etat exprimé en euros	31/12/2021	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution		10 201	20,00
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
TOTAL		10 201	

Capital social

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		4 000,00	10,0000	40 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		4 000,00	10,0000	40 000,00

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 31/12/2020	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2021
Capital social	40 000				40 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	4 000				4 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	1 442	16 938			18 380
Résultat de l'exercice	16 938	(16 938)		17 645	17 645
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	62 380			17 645	80 024

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 62 380

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 62 380

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 17 645

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		1 228
Autres créances clients <i>CLIENTS - FACTURE A ETABLIR</i>	<i>1 050</i>	1 050
Autres créances <i>FRS - RRR A OBTENIR</i>	<i>178</i>	178

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		20 724
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>AGIOS A PAYER</i>	<i>1 775</i>	1 775
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FRS - FACTURES N/PARVENUES</i>	<i>15 095</i>	15 095
Dettes fiscales et sociales <i>DETTE - PROV. CONGES PAYES</i> <i>CHARGES / PROV. CONGES PAYES</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>1 226</i> <i>433</i> <i>2 195</i>	3 854

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			4 438
INTERETS BILLETS FINANCIERS		1 217	
ASSURANCE		2 946	
MAINTENANCE		251	
COTISATION		24	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			4 438

--

3A – AVENIR AUTOMOBILES ALSACE
Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle
Au capital de 40 000 euros
Siège social : 7 Rue Jean -Michel HAUSSMANN
68000 COLMAR
RCS COLMAR 842 463 416

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 JUIN 2022

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de 17 644,60 euros de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : 17 644,60 euros

Le solde en totalité au compte de Report à Nouveau.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que s'agissant du troisième exercice, il n'y a pas eu de distribution de dividendes depuis la constitution de la société.

Certifié conforme
Le Président

