

RCS : LISIEUX Code greffe : 1407

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 00341 Numéro SIREN : 418 662 755 Nom ou dénomination : A3LP
--

Ce dépôt a été enregistré le 12/04/2023 sous le numéro de dépôt 573



A3LP

Société par Action Simplifiée au capital de 7.650 €

Siège social : 335 Chemin des Londots

14670 BASSENEVILLE

418 662 755 R.C.S. LISIEUX

**COMPTES ANNUELS
AU 31 DECEMBRE 2022**

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes	4 160		4 160		4 160	
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	3 534 442		3 534 442	3 534 542	100	0,00
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	3 538 602		3 538 602	3 534 542	4 060	0,11
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, 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						
	Autres créances	1 435		1 435	455 576	454 141	99,69
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	676 060		676 060	40 465	635 595	NS
	Charges constatées d'avance (3)	1 080		1 080	319	761	238,56
	Total III	678 575		678 575	496 360	182 215	36,71
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	4 217 176		4 217 176	4 030 901	186 275	4,62

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 7 650) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	7 650		7 650			
	Réserves						
	Réserve légale	765		765			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	26 835		199 575		172 741	86.55
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	912 262		289 873		622 389	214.71
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	947 512		497 864		449 648	90.32
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	3 235 782		3 500 083		264 301	7.55
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	31 222		30 586		636	2.08
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 379		2 368		990	41.79
	Dettes fiscales et sociales	1 282				1 282	
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes						
	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	3 269 664		3 533 037		263 373	7.45
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 217 176		4 030 901		186 275	4.62

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

490 095 297 332

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits			1			1	
Total des Produits d'exploitation (I)			1			1	
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			16 757	6 016		10 741	178.54
Impôts, taxes et versements assimilés				3 499		3 499	100.00
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges							
Total des Charges d'exploitation (II)			16 757	9 515		7 242	76.11
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			16 756	9 515		7 241	76.10
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	960 266		306 102		654 164	213.71
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	960 266		306 102		654 164	213.71
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	29 866		5 229		24 637	471.12
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	29 866		5 229		24 637	471.12
2. Résultat financier (V-VI)	930 400		300 872		629 527	209.23
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	913 644		291 357		622 287	213.58
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	100				100	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	100				100	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	100				100	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	1 282		1 484		202	13.61
Total des produits (I+III+V+VII)	960 267		306 102		654 165	213.71
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	48 005		16 228		31 777	195.81
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	912 262		289 873		622 389	214.71

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/I)

Principes et conventions générales

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 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Avances et acomptes			4 160
TOTAL			4 160
Autres participations	3 534 542		
TOTAL	3 534 542		
TOTAL GENERAL	3 534 542		4 160

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Avances et acomptes			4 160	4 160
TOTAL			4 160	4 160
Autres participations		100	3 534 442	3 534 442
TOTAL		100	3 534 442	3 534 442
TOTAL GENERAL		100	3 538 602	3 538 602

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Groupe et associés	1 435	1 435	
Charges constatées d'avance	1 080	1 080	
TOTAL	2 515	2 515	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	76	76		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	3 235 705	456 136	1 863 799	915 770
Fournisseurs et comptes rattachés	1 379	1 379		
Impôts sur les bénéfices	1 282	1 282		
Groupe et associés	31 222	31 222		
TOTAL	3 269 664	490 095	1 863 799	915 770
Emprunts remboursés en cours d'exercice	264 295			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	15.3000	500			500

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	76
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 272
Total	1 348

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 080
Total	1 080

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		97 194
Charges financières à échoir	97 194	
Total (1)		97 194

Engagements reçus

caution Vikings Casinos	3 500 000
Total	3 500 000

A3LP
SAS au capital de 7 650 euros,
immatriculée au RCS de LISIEUX sous le numéro 418 662 755,
dont le siège social est situé : 335 CHEMIN DES LONDOTS 14670 BASSENEVILLE

**TEXTE DE LA RÉOLUTION
D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE
EN DATE DU 12 JANVIER 2023**

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022

L'Assemblée générale prend acte que les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à son approbation, font ressortir un bénéfice de 912 261,96 euros.

L'Assemblée générale décide la distribution, à titre de dividende, d'une somme de 600 000,00 euros, soit 1 200,00 euros pour chacune des 500 actions composant le capital social.

La mise en paiement interviendra à compter de ce jour.

Pour le solde, soit 312 261,96 euros, l'Assemblée générale décide de l'affecter au compte « Report à nouveau » qui présentera désormais un solde créditeur de 339 096,55 euros.

La somme sera répartie entre les associés de la manière suivante :

BÉNÉFICIAIRE	NOMBRE DE TITRES	DIVIDENDES BRUTS	RÉGIME D'IMPOSITION
Monsieur Luc LE BORGNE	475	570 000,00 €	Prélèvement forfaitaire unique
SAS VIKINGS	25	30 000,00 €	Régime mère-fille
TOTAL	500	600 000,00 €	

Il est précisé que le montant éligible au Prélèvement Forfaitaire Unique s'élève à 570 000,00 €, soit 95,00 % des dividendes mis en distribution.

Il est rappelé que les revenus distribués aux associés personnes physiques n'ayant pas expressément opté pour le maintien du taux progressif d'imposition font l'objet d'une imposition forfaitaire unique (*flat tax*), à hauteur de 30 % de la quote-part de résultat brut distribué. Ce prélèvement inclut les prélèvements sociaux à hauteur de 17,20 % et le prélèvement d'impôt sur le revenu à hauteur de 12,80 %, sans abattement.

Conformément aux dispositions de l'article L136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.



En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale rappelle que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

Exercice N-1 :

- Montant brut total des distributions éligibles à l'abattement de 40 % : 462 614,00 euros
- Aucun autre revenu ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % n'a été versé.
- Soit montant total global par titre : 925,22 euros

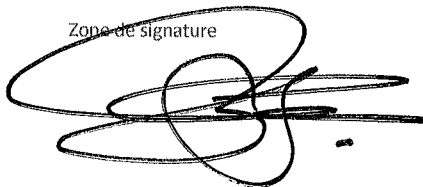
Exercice N-2 :

- Montant brut total des distributions éligibles à l'abattement de 40 % : 400 000,00 euros
- Aucun autre revenu ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % n'a été versé.
- Soit montant total global par titre : 800,00 euros

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

Le Président

Zone de signature

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and horizontal strokes.

Certifié conforme