

RCS : AVIGNON Code greffe : 8401

Documents comptables

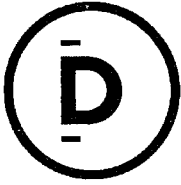
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 00310 Numéro SIREN : 377 641 931 Nom ou dénomination : A3M

Ce dépôt a été enregistré le 29/08/2023 sous le numéro de dépôt 11664



JOHN-ÉMILE
DEYGAT
AVOCAT

24 AOÛT 2023

GREFFE DU TRIBUNAL DE
COMMERCE D'AVIGNON
2 Boulevard Limbert - BP 21063
84097 AVIGNON CEDEX 9

JOHN-ÉMILE DEYGAT E.I.
1, ALLÉE DE L'ÉLECTRONIQUE
IMMEUBLE LE DELTA
42000 SAINT-ÉTIENNE

—
T : 04 77 49 53 82

—
CONTACT@DEYGAT-AVOCAT.COM
WWW.DEGAT-AVOCAT.COM

Le 22 août 2023

Madame, Monsieur,

Conformément à la loi, nous vous prions de bien vouloir trouver ci-joint, concernant la société **A3M** :

- un exemplaire certifié conforme du bilan et annexe au 31 décembre 2022,
- un exemplaire certifié conforme de l'affectation du résultat décidée par l'associé unique en date du 28 juin 2023,
- un exemplaire du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels,
- un chèque de 45,02 € à l'ordre du Greffe.

Nous vous remercions de bien vouloir procéder à la formalité de dépôt, et,

vous prions de croire, Madame, Monsieur, à l'assurance de nos sentiments meilleurs.

John-Emile DEYGAT
Avocat

Patricia REYNE
04.77.49.53.82

24 AOUT 2023

DGFP N° 2050-2023

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts)

① BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SAS A3M		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 248 AVENUE BERNARD PALISSY 84700 SORGUES		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 3 7 7 6 4 1 9 3 1 0 0 0 2 9		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le 31/12/2022	N-1 31/12/2021					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2					
		Net 3	Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	20 486	AC	20 486		
		Fonds commercial (1)	AH		AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AO			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 455 275	AS	915 853	539 423	683 725
		Autres immobilisations corporelles	AT	1 933 228	AU	653 293	1 279 935	1 544 407
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU		CV			
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières *	BH	80 738	BI		80 738	43 762
TOTAL (II)		BJ	3 489 728	BK	1 589 632	1 900 096	2 271 893	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	105 172	BM		105 172	105 324
		En cours de production de biens	BN	121 832	BO		121 832	133 658
		En cours de production de services	BP		BO			
		Produits intermédiaires et finis	BR	271 520	BS		271 520	264 258
		Marchandises	BT		BU			
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	21 885	BW		21 885	2 504
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	588 097	BY	12 790	575 307	541 867
		Autres créances (3)	BZ	901 403	CA		901 403	581 801
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
Disponibilités		CF	58 650	CG		58 650	15 095	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	2 109	CI		2 109	2 246	
	TOTAL (III)	CJ	2 070 668	CK	12 790	2 057 878	1 646 752	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	5 560 396	IA	1 602 422	3 957 974	3 918 645	
Renvois : (1) Dont droit au bail :				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	80 738	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *				Stocks :		Créances :		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

JOHN-EMILE
DEYGAT
AVOCAT1, ALLÉE DE L'ELECTRONIQUE
IMMEUBLE LE DELTA
47000 SAINT-ETIENNE
SIRET : 519 150 296 00019

CERTIFIE CONFORME

Signé numériquement par
CONNECTIVE NV - Connective
eSignatures pour le compte de
Hervé DEFERY (+33662768564)
Date : 31/07/2023 08:47:26
Signé avec le mot de passe à
usage unique envoyé par SMS :
677898

② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2023

Désignation de l'entreprise SAS A3M			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 150 000)	DA	150 000	150 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC	2 324 092	2 324 092
	Réserve légale (3)	DD	15 000	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH	(919 000)	(130 008)
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(708 725)	(788 992)
	Subventions d'investissement	DJ	500 000	
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 361 368	1 570 092
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 070 375	978 649
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		11 916
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	484 923	471 190
	Dettes fiscales et sociales	DY	545 665	466 156
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	19 500	19 500
	Autres dettes	EA	476 143	401 141
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	2 596 607	2 348 553
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	3 957 974	3 918 645
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D	2 324 092	2 324 092
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 596 607	1 545 728
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	104 681	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

3 COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2023

Désignation de l'entreprise : SAS A3M						Néant ☐ *	
		Exercice N				Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue { biens* services *	FD	2 354 553	FE		FF	1 860 540
		FG	20 739	FH		FI	57 113
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 375 292	FK		FL	1 917 653
	Production stockée *					FM	(16 980)
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	8 000
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	5 395
	Autres produits (1) (11)					FQ	36
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 914 104
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS	
	Variation de stock (marchandises) *					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	342 701
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV	(15 881)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	892 026
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	22 837
	Salaires et traitements *					FY	580 052
	Charges sociales (10)					FZ	220 501
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions				GA	457 329
						GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC	29 888
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)					GE	18
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 529 470
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	(615 366)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	7 150
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	7 150
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	16 815
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)					GU	16 815	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(9 664)	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	(625 030)	

(RENVIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise SAS A3M				Néant ☐ *		
		Exercice N		Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	6 020	731	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	6 020	731	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	29 044	164 693	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	29 044	164 693	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	(23 024)	(163 962)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK			
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	2 427 959	1 921 986	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	3 136 684	2 710 978	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)			HN	(708 725)	(788 992)	
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2)	Dont {	produits de locations immobilières	HY		
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3)	Dont {	- Crédit-bail mobilier *	HP	3 892	23 467
			- Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX		
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	9 272	5 395
	(10)	Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		A2		
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4		
	(13)	Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6	obligatoires A9			
			dont cotisations facultatives Madelin A7	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
	Régularisations diverses		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
	Pénalités		9 989			
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs		

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise SAS A3M										Néant ☐ *			
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		2		3			
								Conséquences à une réévaluation pratique au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		KD	20 486	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains						KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions	Dont Composants	M2			KP		KQ		KR		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants	M3			KS	1 447 961	KT		KU	7 314	
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV	1 868 383	KW		KX	572	
		Matériel de transport *					KY		KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique					LB	25 537	LC		LD	38 736	
		Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours						LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes						LK		LL		LM		
	TOTAL III						LN	3 341 881	LO		LP	46 623	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T	
		Autres participations						8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés						1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières						1T	43 762	1U		1V	456 726		
TOTAL IV						LQ	43 762	LR		LS	456 726		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						ØG	3 406 129	ØH		ØJ	503 349		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
						par virement de poste à poste		3		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
						1		2		4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I		IN		CØ		DØ		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II		IO		LV	20 486	IX		
CORPORELLES	Terrains						IP		LX		LY		
	Constructions	Sur sol propre					IQ		MA		MB		
		Sur sol d'autrui					IR		MD		ME		
		Inst. gales, agencets et am. des constructions					IS		MG		MH		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ	1 455 275	MK		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers					IU		MM	1 868 956	MN		
		Matériel de transport					IV		MP		MQ		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier					IW		MS	64 273	MT		
		Emballages récupérables et divers *					IX		MV		MW		
	Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ		NA		
	Avances et acomptes						NC		ND		NE		
	TOTAL III						IY		NG	3 388 504	NH		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		ØU		M7	
		Autres participations						IØ		ØX		ØY	
Autres titres immobilisés						11		2B		2C			
Prêts et autres immobilisations financières						12		2E	419 750	2F	80 738		
TOTAL IV						13		NJ	419 750	NK	80 738		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)						14		ØK	419 750	ØL	3 489 728	ØM	

Désignation de l'entreprise : SAS A3M										Néant ☐	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais établissement et développement		CY		EL		EM		EN			
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ			
Autres immobilisations incorporelles		PE	20 486	PF		PG		PH	20 486		
TOTAL I		RK	20 486	RM		RN		RO	20 486		
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	764 236	QA	151 617	QB		QC	915 853		
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagement divers	QD	342 931	QE	297 259	QF		QG	640 190		
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK			
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	6 582	QM	6 521	QN		QO	13 103		
corporelles	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
	TOTAL II	QU	1 113 749	QV	455 397	QW		QX	1 569 146		
TOTAL GENERAL (I + II)		ØN	1 134 235	ØP	455 397	ØQ		ØR	1 589 632		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
Immobiliations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Fonds commercial		RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV			
Autres immob. incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
TOTAL I		RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL II		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III		NL			NM			NO			
Total général (I + II + III)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW									
		Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY							
					Total général non ventilé (NW - NY)		NZ				
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à étaler						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SAS A3M								Néant ☐ *	
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D
		- corporelles	6E		6F		6G		6H
		- titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5
		- titres de participation	9U		9V		9W		9X
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	42 250	6U		6V	29 460	6W	12 790
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	42 250	TY		TZ	29 460	UA	12 790
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	42 250	UB		UC	29 460	UD	12 790
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE		UF	29 460			
		- financières	UG		UH				
		- exceptionnelles	UJ		UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.								10	
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.									
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.									

Désignation de l'entreprise : SAS A3M										Néant ☐ *		
CADRE A			ETAT DES CREANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières			UT	80 738	UV	80 738	UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	15 348		15 348					
	Autres créances clients			UX	572 749		572 749					
	Créance représentative de titres prêts ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)			ZI								
	Personnel et comptes rattachés			UY	500		500					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	27 345		27 345					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN								
		Divers		VP	350 000		350 000					
	Groupe et associés (2)			VC	512 849		512 849					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	10 710		10 710					
	Charges constatées d'avance			VS	2 109		2 109					
	TOTAUX			VT	1 572 347	VU	1 572 347	VV				
RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice		VD								
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE								
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF	512 849							
CADRE B			ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y									
Autres emprunts obligataires (1)			7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	104 681		104 681						
	à plus d'1 an à l'origine		VH	965 694		965 694						
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A									
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	484 923		484 923						
Personnel et comptes rattachés			8C	63 914		63 914						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	453 253		453 253						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	4 229		4 229						
	Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	24 269		24 269						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J	19 500		19 500						
Groupe et associés (2)			VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	476 143		476 143						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			ZZ									
Produits constatés d'avance			8L									
TOTAUX			VY	2 596 607	VZ	2 596 607						
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques VL					
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	12 442	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.						

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 3 957 974 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de 2 427 959 euros et un total **charges** de 3 136 684 euros, dégageant ainsi un **résultat** de -708 725 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2022 et finit le 31/12/2022.

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.

Il a été décidé pour cet exercice et les exercices futurs de valoriser et d'immobiliser l'outillage monté sur

les machines . En ce qui concerne l'exercice 2018, le montant immobilisé s'élève à 143.335 € et la dotation

aux amortissements calculée sur 3 ans est de 47.778 €.

Les acquisitions de ces outillages étant antérieures à 2018 ,la contre partie de cette immobilisation a été

comptabilisée en transfert de charges .

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) et à leur coût réévalué (cf. Evènements principaux de l'exercice) 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

les immobilisations sont amorties selon le mode linéaire et selon la durée suivante :

matériel et outillage de 3 à 10 ans

agencements de 2 à 10 ans

le matériel de bureau de 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite sont mentionnés

en engagements financiers à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

Le calcul de ces engagements a été fait selon les hypothèses et les éléments suivants :

Hypothèses

Age du départ à la retraite : 67 ans pour tous

Evolution des salaires : + 1 % par an pour tous

Eléments

Age du salarié le 31/12/2022

Ancienneté du salarié lors de son départ en retraite

Salaire brut annuel de chaque salarié

En conséquence des hypothèses et des éléments retenus , les résultats sont les suivants :

Dette actuarielle : 68.823 €

Détail des charges exceptionnelles

Pénalités et amendes	9 988,79
----------------------	----------

Solde frs / clients divers	19 055,43
----------------------------	-----------

Détail des produits exceptionnels

Solde frs / clients divers	6 019,74
----------------------------	----------

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Evénements marquants sur l'exercice

Suivant acte en date du 09/12/2022, un protocole de conciliation (Articles L.611-4 et suivants et R.611-22 et suivants du Code de commerce) a été conclu entre le Groupe UP INDUSTRY et les partenaires bancaires et financiers.

Concernant la société A3M, cela se traduit par :

- La résiliation de la facilité de caisse BP SUD et un amortissement des créances correspondant aux facilités de caisse en 24 échéances mensuelles linéaires à compter de la date du protocole ;
- Sur les prêts à moyen termes : une franchise de de remboursement en capital entre, selon le cas, le mois de mars ou avril 2022 (inclus) et le mois de mars ou avril 2024 (inclus) et un allongement de la maturité des prêts à moyen terme de 24 mois par rapport à la maturité contractuelle initiale ;
- Sur les PGE : une franchise supplémentaire en capital entre le 08/04/2022 et le 08/04/2024 (inclus) ou la date d'entrée en amortissement du PGE et le 24ème mois (inclus) suivant, et un allongement de la maturité de chacun des PGE de 24 mois.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	20 486					20 486
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	20 486					20 486
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 447 961		7 314			1 455 275
	Instal., agencement, aménagement divers	1 868 383		572			1 868 956
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	25 537		38 736			64 273
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 341 881		46 623			3 388 504
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	43 762		456 726		419 750	80 738
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	43 762		456 726		419 750	80 738
TOTAL		3 406 129		503 349		419 750	3 489 728

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	20 486			20 486
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	20 486			20 486
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	764 236	151 617		915 853
	Autres Instal, agencement, aménagement divers	342 931	297 259		640 190
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	6 582	6 521		13 103
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 113 749	455 397		1 569 146
TOTAL		1 134 235	455 397		1 589 632

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							
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							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	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				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	42 250		29 460	12 790
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	42 250		29 460	12 790
TOTAL GENERAL		42 250		29 460	12 790

Dont dotations
et reprises
 $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$

29 460

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.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	80 738	80 738	
	Clients douteux ou litigieux	15 348	15 348	
	Autres créances clients	572 749	572 749	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	500	500	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	27 345	27 345	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	350 000	350 000	
	Groupe et associés (2)	512 849	512 849	
	Débiteurs divers	10 710	10 710	
	Charges constatées d'avances	2 109	2 109	
	TOTAL DES CREANCES	1 572 347	1 572 347	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		512 849		

		31/12/2022	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)	104 681	104 681		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	965 694	965 694		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	484 923	484 923		
	Personnel et comptes rattachés	63 914	63 914		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	453 253	453 253		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 229	4 229		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	24 269	24 269		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	19 500	19 500		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	476 143	476 143		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	2 596 607	2 596 607		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		12 442			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

A3M

SAS au capital de 150.000 €

Siège social : ZI du Fournalet – 248 Avenue Bernard Palissy – 84700 SORGUES

377.641.931 RCS AVIGNON

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
PAR L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 28 JUIN 2023

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

TROISIEME DECISION

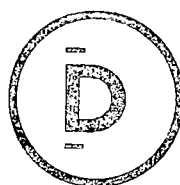
L'associé unique décide d'affecter de la façon suivante la perte comptable de l'exercice qui s'élève à 708.725 € :

- Au compte « report à nouveau » 708.725 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du CGI, il est rappelé qu'il n'a été distribué aucun dividende, au titre des trois derniers exercices.

Certifié conforme par le président
p/ UP INDUSTRY
Hervé DÉPÉRY

Signé numériquement par
CONNECTIVE NV - Connective
eSignatures pour le compte de
Hervé DEPERY (+33662768564)
Date : 31/07/2023 08:47:23
Signé avec le mot de passe à
usage unique envoyé par SMS
: 677898



JOHN-ÉMILE
DEYGAT
AVOCAT

1, ALLÉE DE L'ÉLECTRONIQUE
IMMEUBLE LE DELTA
42000 SAINT-ETIENNE
SIRET : 519 150 296 00019

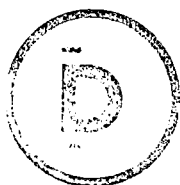
CERTIFIÉ
CONFORME

JEAN-CLAUDE GERMAIN
PASCAL GERMAIN
OLIVIER GERMAIN

SAS A3M

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos le 31/12/2022



**JOHN-ÉMILE
DEYGAT**

AVOCAT

1, ALLÉE DE L'ÉLECTRONIQUE
IMMEUBLE LE DELTA
42000 SAINT-ÉTIENNE

SIRET : 519 150 296 00019

**CERTIFIÉ
CONFORME**

Membre de l'Ordre des Experts-Comptables - Commissaire aux Comptes, membre de la Compagnie Nationale

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2022

A3M

SAS au capital de 150 000 euros

248 AVENUE BERNARD PALISSY ZI DU FOURNALET

84700 SORGUES

A l'Actionnaire unique de la société A3M,

I - Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS A3M relatifs à l'exercice clos le 31/12/2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport, et présentant les caractéristiques suivantes :

- *Perte* - 708 725 €
- *Total de bilan* 3 957 974 €
- *Total produits d'exploitation* 2 375 292 €

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société SAS A3M à la fin de cet exercice.

II - Fondement de l'opinion

✓ Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

✓ Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

III - Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV - Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Actionnaires à l'exception du point ci-dessous.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce sont mentionnées de façon incomplète dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

V - Responsabilités de la Direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la Direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français, ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la Direction d'évaluer la capacité de la société A3M à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI - Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permette de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

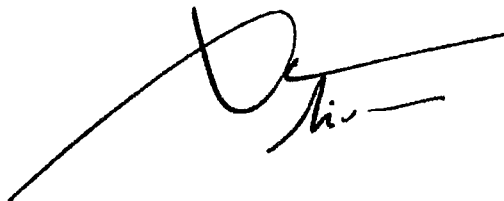
Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de Commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

A Avignon, le 14 juin 2023

SARL GERMAIN ASSOCIES

Olivier GERMAIN

Commissaire aux Comptes Associé

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'O' followed by a horizontal line and a small flourish.

Annexés au présent rapport :
Comptes annuels de l'exercice.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	20 486	20 486		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 455 275	915 853	539 423	683 725
	Autres immobilisations corporelles	1 933 228	653 293	1 279 935	1 544 407
	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	80 738		80 738	43 762
TOTAL (II)		3 489 728	1 589 632	1 900 096	2 271 893
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	105 172		105 172	105 324
	En-cours de production de biens	121 832		121 832	133 658
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	271 520		271 520	264 258
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	21 885		21 885	2 504
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	588 097	12 790	575 307	541 867
	Autres créances	901 403		901 403	581 801
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	58 650		58 650	15 095
	Charges constatées d'avance	2 109		2 109	2 246
	TOTAL (III)	2 070 668	12 790	2 057 878	1 646 752
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		5 560 396	1 602 422	3 957 974	3 918 645
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			80 738		43 762
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	150 000	150 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation	2 324 092	2 324 092
	RESERVES		
	Réserve légale	15 000	15 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(919 000)	(130 008)
	Résultat de l'exercice	(708 725)	(788 992)
	Subventions d'investissement	500 000	
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 361 368	1 570 092
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)	1 070 375	978 649
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		11 916
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	484 923	471 190
	Dettes fiscales et sociales	545 665	466 156
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	19 500	19 500
	Autres dettes	476 143	401 141
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	2 596 607	2 348 553
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	3 957 974	3 918 645
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(708 724,90)	(788 992,20)
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 596 607	1 545 728
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	104 681	
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	2 354 553		2 354 553	1 860 540
	Production vendue (Services et Travaux)	20 739		20 739	57 113
	Montant net du chiffre d'affaires	2 375 292		2 375 292	1 917 653
	Production stockée			(4 564)	(16 980)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				8 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			38 732	5 395
	Autres produits			6	36
	Total des produits d'exploitation (1)			2 409 465	1 914 104
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			506 384	342 701
	Variation de stock			152	(15 881)
	Autres achats et charges externes			1 188 151	892 026
	Impôts, taxes et versements assimilés			25 053	22 837
	Salaires et traitements			603 183	580 052
	Charges sociales du personnel			282 426	220 501
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			455 397	457 329
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				29 888
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			29 465	18
	Total des charges d'exploitation (2)			3 090 211	2 529 470
RESULTAT D'EXPLOITATION				(680 745)	(615 366)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		(680 745)	(615 366)
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	12 474	7 150
	Total des produits financiers	12 474	7 150
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	17 429	16 815
	Total des charges financières	17 429	16 815
RESULTAT FINANCIER		(4 955)	(9 664)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(685 700)	(625 030)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	6 020	731
	Total des produits exceptionnels	6 020	731
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	29 044	164 693
	Total des charges exceptionnelles	29 044	164 693
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(23 024)	(163 962)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		2 427 959	1 921 986
TOTAL DES CHARGES		3 136 684	2 710 978
RESULTAT DE L'EXERCICE		(708 725)	(788 992)
(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 **3 957 974 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 427 959 euros** et un total **charges de 3 136 684 euros**, dégageant ainsi un **résultat de -708 725 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
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.

Il a été décidé pour cet exercice et les exercices futurs de valoriser et d'immobiliser l'outillage monté sur

les machines . En ce qui concerne l'exercice 2018, le montant immobilisé s'élève à 143.335 € et la dotation

aux amortissements calculée sur 3 ans est de 47.778 €.

Les acquisitions de ces outillages étant antérieures à 2018 , la contre partie de cette immobilisation a été

comptabilisée en transfert de charges .

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) et à leur coût réévalué (cf. Evènements principaux de l'exercice) 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

les immobilisations sont amorties selon le mode linéaire et selon la durée suivante :

matériel et outillage de 3 à 10 ans

agencements de 2 à 10 ans

le matériel de bureau de 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite sont mentionnés

en engagements financiers à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

Le calcul de ces engagements a été fait selon les hypothèses et les éléments suivants :

Hypothèses

Age du départ à la retraite : 67 ans pour tous

Evolution des salaires : + 1 % par an pour tous

Eléments

Age du salarié le 31/12/2022

Ancienneté du salarié lors de son départ en retraite

Salaire brut annuel de chaque salarié

En conséquence des hypothèses et des éléments retenus , les résultats sont les suivants :

Dette actuarielle : 68.823 €

Détail des charges exceptionnelles

Pénalités et amendes	9 988.79
Solde frs / clients divers	19 055.43

Détail des produits exceptionnels

Solde frs / clients divers	6 019.74
----------------------------	----------

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Evénements marquants sur l'exercice

Suivant acte en date du 09/12/2022, un protocole de conciliation (Articles L.611-4 et suivants et R.611-22 et suivants du Code de commerce) a été conclu entre le Groupe UP INDUSTRY et les partenaires bancaires et financiers.

Concernant la société A3M, cela se traduit par :

- La résiliation de la facilité de caisse BP SUD et un amortissement des créances correspondant aux facilités de caisse en 24 échéances mensuelles linéaires à compter de la date du protocole ;
- Sur les prêts à moyen termes : une franchise de de remboursement en capital entre, selon le cas, le mois de mars ou avril 2022 (inclus) et le mois de mars ou avril 2024 (inclus) et un allongement de la maturité des prêts à moyen terme de 24 mois par rapport à la maturité contractuelle initiale ;
- Sur les PGE : une franchise supplémentaire en capital entre le 08/04/2022 et le 08/04/2024 (inclus) ou la date d'entrée en amortissement du PGE et le 24ème mois (inclus) suivant, et un allongement de la maturité de chacun des PGE de 24 mois.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	20 486					20 486
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	20 486					20 486
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 447 961		7 314			1 455 275
	Instal., agencement, aménagement divers	1 868 383		572			1 868 956
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	25 537		38 736			64 273
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 341 881		46 623			3 388 504	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	43 762		456 726		419 750	80 738
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	43 762		456 726		419 750	80 738
TOTAL		3 406 129		503 349		419 750	3 489 728

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	20 486			20 486
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	20 486			20 486
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	764 236	151 617		915 853
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	342 931	297 259		640 190
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	6 582	6 521		13 103
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 113 749	455 397		1 569 146
TOTAL		1 134 235	455 397		1 589 632

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							
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							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	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				
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	42 250		29 460	12 790
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	42 250		29 460	12 790
TOTAL GENERAL		42 250		29 460	12 790

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		29 460
--	--	--------

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.	
---	--

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	80 738	80 738	
	Clients douteux ou litigieux	15 348	15 348	
	Autres créances clients	572 749	572 749	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	500	500	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	27 345	27 345	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	350 000	350 000	
	Groupe et associés (2)	512 849	512 849	
	Débiteurs divers	10 710	10 710	
	Charges constatées d'avances	2 109	2 109	
TOTAL DES CREANCES		1 572 347	1 572 347	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		512 849		

		31/12/2022	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)	104 681	104 681		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	965 694	965 694		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	484 923	484 923		
	Personnel et comptes rattachés	63 914	63 914		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	453 253	453 253		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 229	4 229		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	24 269	24 269		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	19 500	19 500		
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	476 143	476 143		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		2 596 607	2 596 607		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		12 442			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

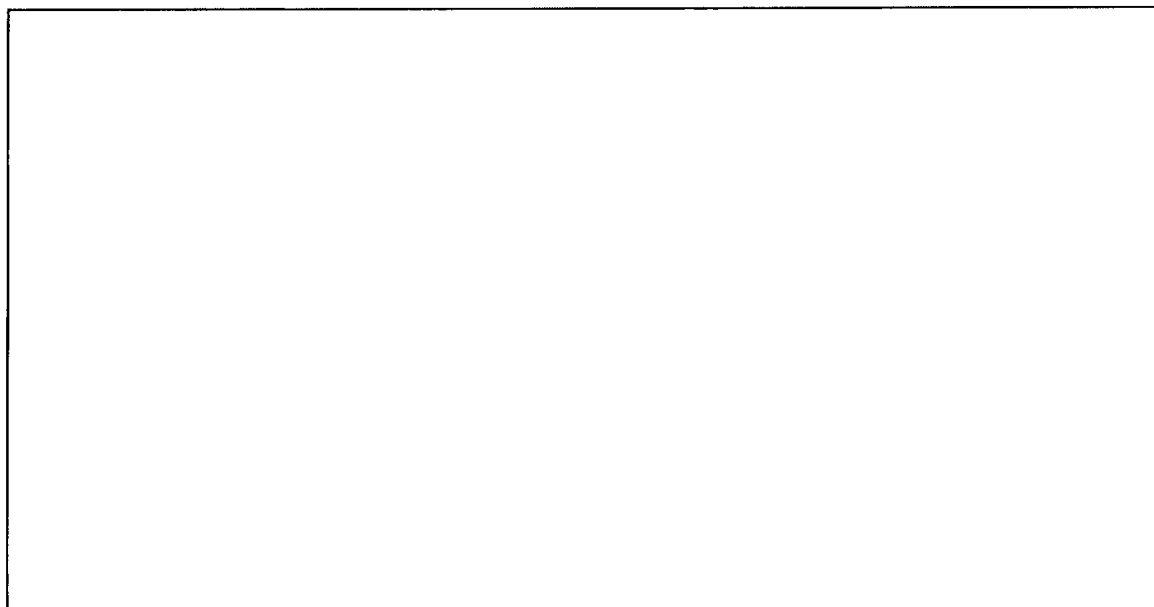
Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		359 337
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	8 642	8 642
Autres créances <i>AVOIR A RECEVOIR</i> <i>ETAT - SUBVENTION A RECEVOIR</i>	695 350 000	350 695

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	8 642	18 992	(10 350)	-54,50
Autres créances	350 695	63	350 632	N/S
TOTAL	359 337	19 055	340 282	N/S



Charges à payer

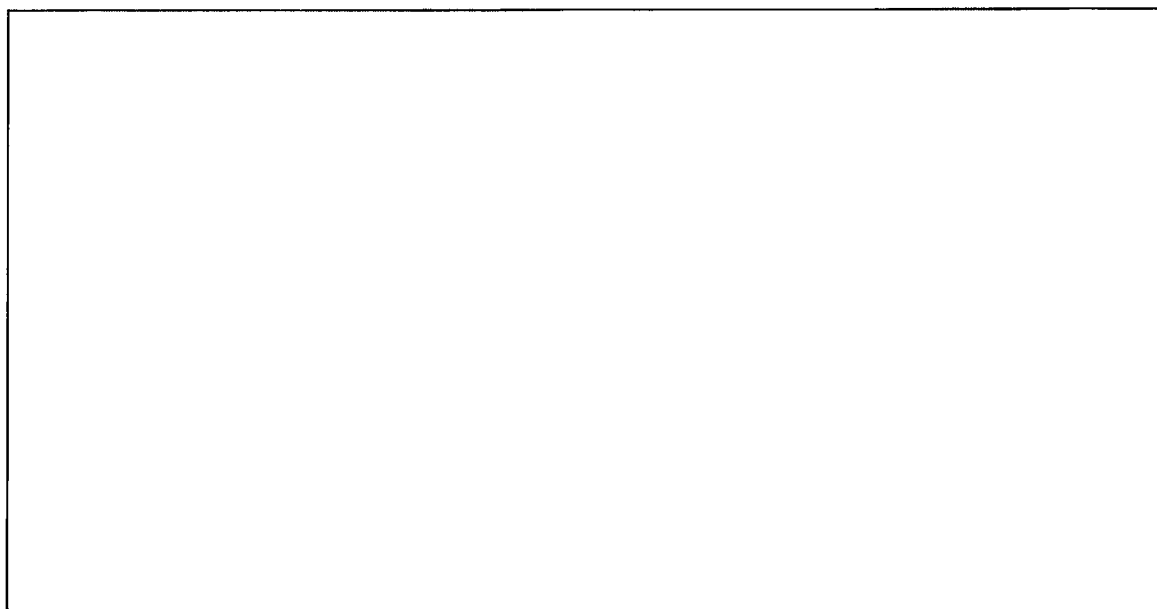
Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		543 206
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURNISSEURS F. NON PAR.</i>	54 290	54 290
Dettes fiscales et sociales <i>DETTE CONGES PAYES</i> <i>PERS PRIMES A PAYER</i> <i>ORG. CHARG. SOC S/C PAYES</i> <i>CHARGES A PAYER</i> <i>CCSF</i> <i>IJ CPAM</i> <i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	49 814 14 100 18 383 6 796 374 372 361 21 892	485 718
Autres dettes <i>AVOIRS A ETABLIR</i>	3 198	3 198

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		513	(513)	-100,00
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 290	26 744	27 546	103,00
Dettes fiscales et sociales	485 718	147 558	338 160	229,17
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	3 198	3 960	(762)	-19,24
TOTAL	543 206	178 775	364 431	203,85



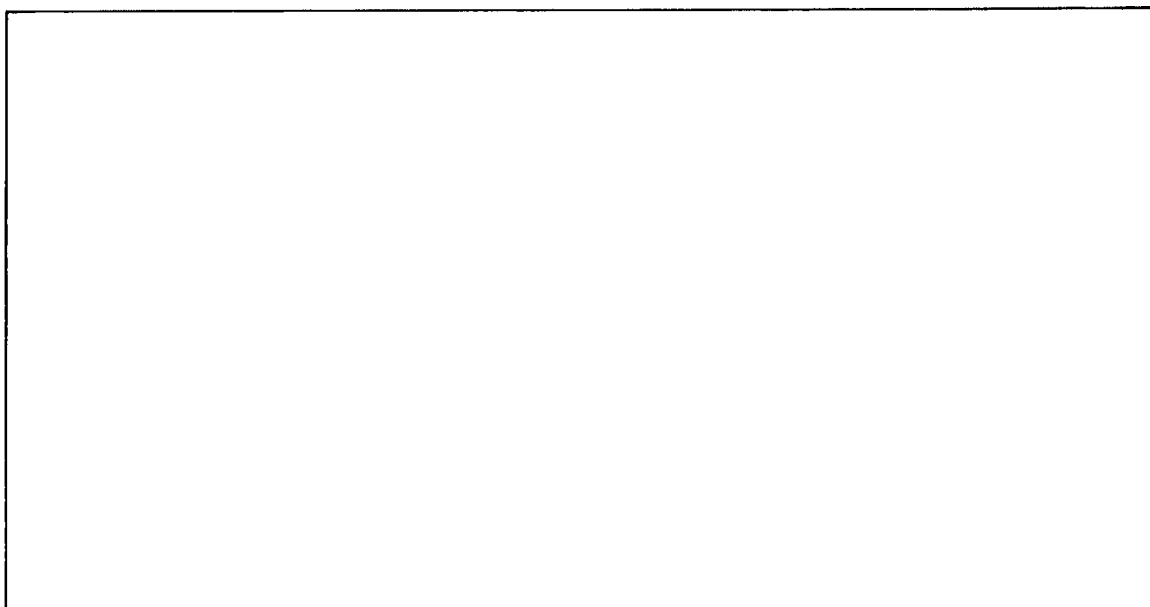
Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		2 109	2 109
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			2 109

--

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	2 109	2 246	(137)	-6,10
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	2 109	2 246	(137)	-6,10



Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	2 500,00	60,0000	150 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	2 500,00	60,0000	150 000,00

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail

Engagements en pensions, retraite et assimilés

337 774

337 774

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

337 774

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées