

RCS : LA ROCHE SUR YON

Code greffe : 8501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LA ROCHE SUR YON atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 01835

Numéro SIREN : 891 639 841

Nom ou dénomination : A3B

Ce dépôt a été enregistré le 04/07/2023 sous le numéro de dépôt 7397

S.A.R.L. A3B

21 AVENUE DES SABLES

85700 POUZAUGES

Ambulances

COMPTES ANNUELS

31/12/2022

COPIE CERTIFIEE CONFORME



FRANCE

EXPERTISE COMPTABLE

31 rue Benjamin Franklin

85000 LA ROCHE SUR YON

0251377177

la-roche-sur-yon@tgs-france.fr

www.tgs-france.fr



Bilan Actif

		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	16 740,24	14 648,83	2 091,41	2 548,59
	Fonds commercial (1)	764 518,48		764 518,48	764 518,48
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	60 463,52	54 459,07	6 004,45	7 577,45
	Autres immobilisations corporelles	892 308,78	695 445,43	196 863,35	247 359,71
	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	10 360,54		10 360,54	10 360,54
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 447,71		1 447,71	1 447,71
TOTAL (II)		1 745 839,27	764 553,33	981 285,94	1 033 812,48
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	338 894,34		338 894,34	316 666,16
	Autres créances	52 985,30		52 985,30	48 182,96
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	38 187,75		38 187,75	37 854,08
	DISPONIBILITES	124 577,33		124 577,33	118 689,20
	Charges constatées d'avance	9 525,18		9 525,18	7 845,60
	TOTAL (III)	564 169,90		564 169,90	529 238,00
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	2 310 009,17	764 553,33	1 545 455,84	1 563 050,48
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			1 447,71	1 447,71
	(3) dont créances à plus d'un an				

Présentation

Bilan Passif

	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel	200 000,00	200 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
RESERVES		
Réserve légale	4 038,00	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	76 709,77	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	98 679,20	80 747,77
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total des capitaux propres	379 426,97	280 747,77
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 FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	697 533,52	860 868,37
Emprunts et dettes financières divers (3)	162 781,68	166 838,08
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 723,74	37 783,02
Dettes fiscales et sociales	274 187,93	216 813,24
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	802,00	
Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes	1 166 028,87	1 282 302,71
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 545 455,84	1 563 050,48
Résultat de l'exercice exprimé en centimes	98 679,20	80 747,77
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	639 479,01	607 095,20
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3) Dont emprunts participatifs		

ANNEXE COMPTABLE

Annexe

♦ INTRODUCTION

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 545 456** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 071 139** euros et un total **charges de 1 972 460** euros, dégageant ainsi un **résultat de 98 679** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

Les notes ou les tableaux ci-après font partie des comptes annuels

♦ FAITS CARACTÉRISTIQUES

Sur l'exercice précédent, la société A3B a été créée suite à la fusion des sociétés :
CENTRE AMBULANCIER GEAY et AMBULANCES BELLION.

Le bilan clôt au 31/12/2021 a été établi sur une période de 13 mois contre 12 mois pour celui clôt au 31/12/2022

♦ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016

Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et

Annexe

selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

Créances et dettes

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

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les charges d'achat mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations Réévaluations	Acquisitions Virt p.à p.	Diminutions Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres	780 697,72		561,00		781 258,72
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	780 697,72		561,00		781 258,72
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels	59 533,05		930,47		60 463,52
Instal., agencement, aménagement divers	25 080,88				25 080,88
Matériel de transport	827 558,01		65 730,01	63 335,19	829 952,83
Matériel de bureau, informatique et mobilier	35 275,87		1 999,20		37 275,07
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	947 447,81	68 659,68		63 335,19	952 772,30
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés	10 360,54				10 360,54
Prêts et autres immobilisations financières	1 447,71				1 447,71
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	11 808,25				11 808,25
TOTAL	1 739 953,78	69 220,68		63 335,19	1 745 839,27

Amortissements

	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	13 630,65	1 018,18		14 648,83
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	13 630,65	1 018,18		14 648,83
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui				
instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	51 955,60	2 503,47		54 459,07
Autres Instal., agencement, aménagement divers	16 791,51	1 991,94		18 783,45
Matériel de transport	589 727,87	102 875,79	51 177,68	641 425,98
Matériel de bureau, mobilier	34 035,67	1 200,33		35 236,00
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	692 510,65	106 571,53	51 177,68	749 904,50
TOTAL	706 141,30	109 589,71	51 177,68	764 553,33

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations				Reprises		Mouvements hors amortissements dérogatoires
	Dotations provision	Mouvements hors provision	Amortissements hors provision	Dotations hors provision	Mouvements hors provision	Reprises hors provision	Mouvements hors provision
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							

Présentation

Créances et Dettes

	31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an	
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	1 447,71	1 447,71	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	338 894,34	338 894,34	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 079,97	2 079,97	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	50 905,33	50 905,33	
	Charges constatées d'avances	9 525,18	9 525,18	
TOTAL DES CREANCES	402 852,53	402 852,53		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				
	31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles			
	Autres emprunts obligataires			
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine			
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	697 533,52	170 983,66	526 549,86
	Emprunts et dettes financières divers			
	Fournisseurs et comptes rattachés	30 723,74	30 723,74	
	Personnel et comptes rattachés	159 423,48	159 423,48	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	55 912,84	55 912,84	
	Impôts sur les bénéfices	15 887,00	15 887,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	25 980,33	25 980,33	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	16 984,28	16 984,28	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés	162 781,68	162 781,68	
	Autres dettes	802,00	802,00	
	Dette représentative de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
TOTAL DES DETTES	1 166 028,87	639 479,01	526 549,86	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

		31/12/2022
Total des Produits à recevoir		38 523
Autres créances clients		1 167
CLIENTS FACTURE A ETABLIR	1 167	
Autres créances		37 356
Fournisseurs Avoirs non parvenus	180	
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	36 648	
INTERETS BANC COURUS A RECEVOIR	528	

Charges à payer

	31/12/2022
Total des Charges à payer	153 039
Emprunts et dettes auprès des établissements de cré	353
INTERETS COURUS S/EMPRUNTS	353
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 519
FOURNISSEURS FACT NON PARVENUE	5 519
Dettes fiscales et sociales	146 366
DETTES /CONGES PAYES	53 181
PERSONNEL CHARGES A PAYER	45 000
PROV. CH OBLIGATOIRES GERANTS	85
PROV. CH OBLIGATOIRES GERANTS	14 298
ORGAN. SOC. CHARGES A PAYER TA LIB	627
DETTES CHARGES/CONGES PAYES	11 885
ORGAN. SOC. CHARGES A PAYER	6 619
ETAT CHARGES A PAYER	4 238
TAXE SUR LES SALAIRES	5 169
TAXE SUR SALAIRES BELLION	1 778
INVESTISSEMENT FORMATION A PAYER	3 485
Autres dettes	802
DIVERS CHARGES A PAYER	802

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			9 525
		9 525	

Charges constatées d'avance - FINANCIERES

Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES

TOTAL	9 525
-------	-------

Produits constatés d'avance

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

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	200 000,00				200 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale		4 038,00			4 038,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		76 709,77			76 709,77
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	80 747,77	(80 747,77)		98 679,20	98 679,20
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	280 747,77			98 679,20	379 426,97
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		280 747,77			
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif		280 747,77			
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				98 679,20	

A3B
Société à responsabilité limitée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 21 avenue des Sables
85700 POUZAUGES
891 639 841 RCS LA ROCHE SUR YON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 13 JANVIER 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 98 679,20 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	98 679,20 euros
A la réserve légale	4 934,00 euros
A titre de dividendes aux associés Soit 15 euros par part	30 000,00 euros
Le solde, soit la somme de	63 745,20 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 140 454,97 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 30 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

RB

RB

B

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 131-6, III, 2° du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,
- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance


