

Olivier JANNÉE
Julien TESSON

Experts-Comptables
Commissaires aux Comptes

Siège social
Centre d'Affaires Exapole - Bât.G
275, bd Marcel Paul - CS 10315
44800 Saint Herblain

Établissement
44, rue des Frères Rousseau
44860 St Aignan de Grandlieu

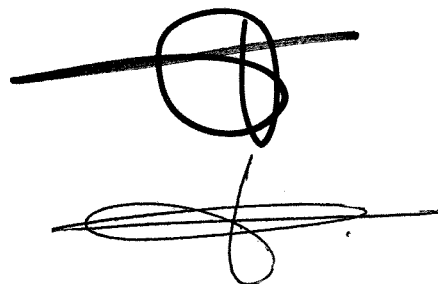
A3A INGENIERIE

Etats financiers
Exercice clos le
30 septembre 2023

9 ZA Le Boulais
35690 ACIGNE



Société d'Expertise comptable et de Commissariat aux comptes
inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région des Pays de Loire
membre de la Compagnie Régionale de Rennes
SELARL au capital de 100 000 € - RCS Nantes 479 615 015

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'S' or 'J' shape with a horizontal line through it.

SOMMAIRE

A3A INGENIERIE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Attestation/Rapport	3
COMPTES ANNUELS	4
Bilan - Actif	5
Bilan - Passif	6
Compte de résultat	7
Compte de résultat	8
ANNEXE COMPTABLE	9
Annexe des comptes annuels	10
ETATS DE GESTION	16
Soldes Intermédiaires de Gestion	17
DETAIL DES COMPTES	18
Bilan - Actif détaillé	19
Bilan - Passif détaillé	20
S.I.G. détaillés	21
IMPRIMES FISCAUX	24
Liasse fiscale	25

ATTESTATION/RAPPORT

A3A INGENIERIE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

A3A INGENIERIE

Pour l'exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil National de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Ces comptes annuels sont joints à la présente attestation, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	472 276 €
Chiffre d'affaires	965 713 €
Résultat net comptable	37 220 €

Fait à Saint Herblain,
Le 22/11/2023.

Julien TESSON,
Expert-comptable.

COMPTES ANNUELS

BILAN - ACTIF

A3A INGENIERIE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

ACTIF

	Valeurs au 30/09/23		Valeurs au 30/09/22	
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	6 344	5 332	1 012	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	164 661	63 086	101 576	83 949
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	15		15	
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 693		2 693	2 693
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	173 713	68 418	105 296	86 642
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				432
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	127 931		127 931	146 784
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	4 368		4 368	6 174
Autres créances (3)	1 672		1 672	3 336
Débiteurs divers (3)	3 060		3 060	2 100
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	84 000		84 000	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	133 976		133 976	324 915
Charges constatées d'avance (3)	11 973		11 973	12 970
TOTAL ACTIF CIRCULANT	366 980		366 980	496 712
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	540 694	68 418	472 276	583 354

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

A3A INGENIERIE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

PASSIF

	Valeurs au 30/09/23	Valeurs au 30/09/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 11 250)	11 250	11 250
Primes d'émission, de fusion, d'apport	11 685	11 685
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	1 125	1 125
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	121 887	119 255
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	37 220	2 632
SITUATION NETTE	183 167	145 947
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	183 167	145 947
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	75 657	71 190
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	11 459	29 264
Dettes fiscales et sociales	201 823	264 217
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	170	170
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		72 566
TOTAL DETTES	289 109	437 407
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	472 276	583 354
(1) Dont à plus d'un an	52 344	52 673
(1) Dont à moins d'un an	236 766	384 735
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

A3A INGENIERIE
Société à Responsabilité Limitée au Capital de 11250 Euros
Siège social : ACIGNE (35690) - 9, ZA du Boulais
RCS Rennes 753 919 034

-=-

EXTRAIT DE PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 DECEMBRE 2023
(Exercice clos le 30 Septembre 2023)

TROISIEME RESOLUTION

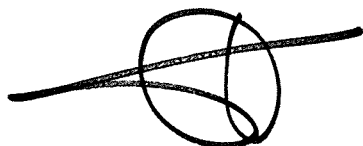
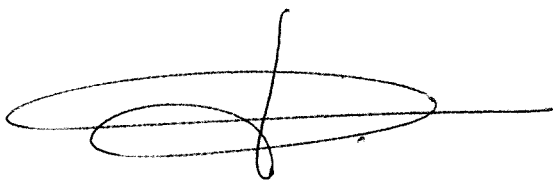
La collectivité des associés décide d'affecter le bénéfice net comptable d'un montant de 37.220 euros ainsi qu'il suit :

- En totalité au poste « autres réserves » soit la somme de	37.220 €
Le crédit de ce poste étant corrélativement porté	
de 121.887 euros à 159.107 euros	

TOTAL EGAL AU RESULTAT DE L'EXERCICE	----- 37.220 €
--------------------------------------	-------------------

Conformément aux dispositions de l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, les associés reconnaissent que les rapports présentés mentionnent qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



Olivier JANNÉE
Julien TESSON

Experts-Comptables
Commissaires aux Comptes

Siège social
Centre d'Affaires Exapole - Bât.G
275, bd Marcel Paul - CS 10315
44800 Saint Herblain

Établissement
44, rue des Frères Rousseau
44860 St Aignan de Grandlieu

A3A INGENIERIE

Etats financiers
Exercice clos le
30 septembre 2023

9 ZA Le Boulais
35690 ACIGNE



Société d'Expertise comptable et de Commissariat aux comptes
inscrite au Tableau de l'Ordre de la Région des Pays de Loire
membre de la Compagnie Régionale de Rennes
SELARL au capital de 100 000 € - RCS Nantes 479 615 015

SOMMAIRE

A3A INGENIERIE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Attestation/Rapport	3
COMPTES ANNUELS	4
Bilan - Actif	5
Bilan - Passif	6
Compte de résultat	7
Compte de résultat	8
ANNEXE COMPTABLE	9
Annexe des comptes annuels	10
ETATS DE GESTION	16
Soldes Intermédiaires de Gestion	17
DETAIL DES COMPTES	18
Bilan - Actif détaillé	19
Bilan - Passif détaillé	20
S.I.G. détaillés	21
IMPRIMES FISCAUX	24
Liasse fiscale	25

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A3A INGENIERIE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023 dont le total est de 472 276,13 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 37 220,29 Euros.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et 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 comptes annuels au 30/09/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A3A INGENIERIE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

A3A INGENIERIE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	5 214,40	1 129,17
CORP.	Terrains			
	Sur sol propre			
	Constructions			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		32 852,48	10 390,00
	Autres immos corporelles		92 203,33	32 458,24
	Matériel de bureau & mobilier informatique		20 537,36	3 383,58
	Emballages récupérables & divers			
FIN.	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	145 593,17	46 231,82
	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			15,30
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières		2 693,00	
		TOTAL	2 693,00	15,30
		TOTAL GENERAL	153 500,57	47 376,29
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions	Valeur brute des immob. fin ex. Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL		
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		6 343,57
CORP.	Terrains			
	Sur sol propre			
	Constructions			
	Sur sol d'autrui			
	Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			
	Inst. gal. agen. amé. divers			43 242,48
	Autres immos corporelles		24 799,50	99 862,07
	Mat. bureau, inform., mobilier		2 364,00	21 556,94
	Emb. récupérables & divers			
FIN.	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	27 163,50	164 661,49
	Particip. évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			15,30
	Autres titres immobilisés			
	Prêts & autres immob. financières			2 693,00
		TOTAL		2 708,30
		TOTAL GENERAL	27 163,50	173 713,36

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

A3A INGENIERIE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	5 214,40	117,56		5 331,96
TOTAL	5 214,40	117,56		5 331,96
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Inst. générales agencem. amén.	7 546,01	4 826,89		12 372,90
Autres immob. corporelles	42 519,53	19 054,37	24 481,87	37 092,03
Mat. bureau et informatiq., mob.	11 578,50	4 406,21	2 364,00	13 620,71
Emballages récupérables divers				
TOTAL	61 644,04	28 287,47	26 845,87	63 085,64
TOTAL GENERAL	66 858,44	28 405,03	26 845,87	68 417,60

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties 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
Primes de remboursement des obligations

ACTIF CIRCULANT

A3A INGENIERIE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 693,00		2 693,00
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	127 931,31	127 931,31	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 460,00	3 460,00	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques	907,61	907,61	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	4 731,99	4 731,99	
	Charges constatées d'avance	11 973,40	11 973,40	
	TOTAUX	151 697,31	149 004,31	2 693,00
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

A3A INGENIERIE

Du 01/10/2022 au 30/09/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	75 657,38	23 313,87	52 343,51	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	11 458,73	11 458,73		
Personnel & comptes rattachés	101 680,67	101 680,67		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	51 165,78	51 165,78		
Etat & Impôts sur les bénéfices	10 403,00	10 403,00		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	34 994,08	34 994,08		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	3 579,21	3 579,21		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	170,30	170,30		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	289 109,15	236 765,64	52 343,51	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	24 380,00			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	19 947,08			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

Kenvois