

RCS : ST QUENTIN

Code greffe : 0202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1997 B 00106

Numéro SIREN : 412 904 039

Nom ou dénomination : A 3 S

Ce dépôt a été enregistré le 23/02/2024 sous le numéro de dépôt 799

| Actif                                                                |                                            |                                             | Au 31/07/2023   |                 |                  | Au 31/07/2022 |
|----------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------|-----------------|------------------|---------------|
|                                                                      |                                            |                                             | Montant brut    | Amort. ou Prov. | Montant net      |               |
| Capital souscrit non appelé                                          |                                            |                                             |                 |                 |                  |               |
| Actif immobilisé                                                     | Immobilisations incorporelles              | Frais d'établissement                       |                 |                 |                  |               |
|                                                                      |                                            | Frais de développement                      |                 |                 |                  |               |
|                                                                      |                                            | Concessions, brevets et droits similaires   | 8 600           | 8 521           | 78               | 244           |
|                                                                      |                                            | Fonds commercial (1)                        | 5 000           |                 | 5 000            | 5 000         |
|                                                                      |                                            | Autres immobilisations incorporelles        |                 |                 |                  |               |
|                                                                      |                                            | Immobilisations incorporelles en cours      |                 |                 |                  |               |
|                                                                      |                                            | Avances et acomptes                         |                 |                 |                  |               |
|                                                                      | TOTAL                                      |                                             | 13 600          | 8 521           | 5 078            | 5 244         |
|                                                                      | Immobilisations corporelles                | Terrains                                    |                 |                 |                  |               |
|                                                                      |                                            | Constructions                               |                 |                 |                  |               |
|                                                                      |                                            | Inst. techniques, mat. out. industriels     | 380 176         | 354 835         | 25 341           | 35 342        |
|                                                                      |                                            | Autres immobilisations corporelles          | 215 488         | 76 576          | 138 912          | 160 360       |
|                                                                      |                                            | Immobilisations en cours                    |                 |                 |                  |               |
|                                                                      |                                            | Avances et acomptes                         |                 |                 |                  |               |
|                                                                      | TOTAL                                      |                                             | 595 665         | 431 412         | 164 253          | 195 703       |
|                                                                      | Immobilisations financières <sup>(2)</sup> | Participations évaluées par équivalence     |                 |                 |                  |               |
|                                                                      |                                            | Autres participations                       |                 |                 |                  |               |
|                                                                      |                                            | Créances rattachées à des participations    |                 |                 |                  | 4 483         |
|                                                                      |                                            | Titres immob. de l'activité de portefeuille |                 |                 |                  |               |
|                                                                      |                                            | Autres titres immobilisés                   |                 |                 |                  |               |
|                                                                      |                                            | Prêts                                       | 122 724         |                 | 122 724          | 171 382       |
|                                                                      |                                            | Autres immobilisations financières          | 29 400          |                 | 29 400           | 29 400        |
|                                                                      | TOTAL                                      |                                             | 152 124         |                 | 152 124          | 205 265       |
| Total de l'actif immobilisé                                          |                                            |                                             | 761 390         | 439 934         | 321 456          | 406 213       |
| Actif circulant                                                      | Stocks                                     | Matières premières, approvisionnements      | 11 868          |                 | 11 868           | 10 049        |
|                                                                      |                                            | En cours de production de biens             | 293 434         |                 | 293 434          | 322 409       |
|                                                                      |                                            | En cours de production de services          |                 |                 |                  |               |
|                                                                      |                                            | Produits intermédiaires et finis            | 43 390          |                 | 43 390           | 43 899        |
|                                                                      |                                            | Marchandises                                |                 |                 |                  |               |
|                                                                      | TOTAL                                      |                                             | 348 692         |                 | 348 692          | 376 358       |
|                                                                      | Avances et acomptes versés sur commandes   |                                             |                 |                 |                  |               |
|                                                                      | Créances <sup>(3)</sup>                    | Clients et comptes rattachés                | 90 147          | 25 731          | 64 415           | 286 180       |
|                                                                      |                                            | Autres créances                             | 23 221          |                 | 23 221           | 83 320        |
|                                                                      |                                            | Capital souscrit et appelé, non versé       |                 |                 |                  |               |
|                                                                      | TOTAL                                      |                                             | 113 369         | 25 731          | 87 637           | 369 501       |
|                                                                      | Divers                                     | Valeurs mobilières de placement             |                 |                 |                  |               |
| (dont actions propres : )                                            |                                            |                                             |                 |                 |                  |               |
|                                                                      |                                            | Instruments de trésorerie                   |                 |                 |                  |               |
|                                                                      |                                            | Disponibilités                              | 53 515          |                 | 53 515           | 33 967        |
| TOTAL                                                                |                                            | 53 515                                      |                 | 53 515          | 33 967           |               |
| Charges constatées d'avance                                          |                                            |                                             | 25 270          |                 | 25 270           | 11 192        |
| Total de l'actif circulant                                           |                                            |                                             | 540 848         | 25 731          | 515 116          | 791 019       |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler                                 |                                            |                                             |                 |                 |                  |               |
| Primes de remboursement des emprunts                                 |                                            |                                             |                 |                 |                  |               |
| Écarts de conversion actif                                           |                                            |                                             |                 |                 |                  |               |
| TOTAL DE L'ACTIF                                                     |                                            |                                             | 1 302 238       | 465 665         | 836 572          | 1 197 232     |
| Renvois :                                                            |                                            |                                             |                 |                 |                  |               |
| (1) Dont droit au bail                                               |                                            |                                             |                 |                 |                  |               |
| (2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières |                                            |                                             |                 |                 | 152 124          | 205 265       |
| (3) Dont créances à plus d'un an (brut)                              |                                            |                                             |                 |                 |                  |               |
| Clause de réserve de propriété                                       |                                            |                                             | Immobilisations | Stocks          | Créances clients |               |

| Passif             |                                                                                                                | Au 31/07/2023  | Au 31/07/2022    |
|--------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------|
| Capitaux propres   | Capital (dont versé : 150 000 )                                                                                | 150 000        | 150 000          |
|                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport                                                                         |                |                  |
|                    | Ecart de réévaluation                                                                                          |                |                  |
|                    | Ecart d'équivalence                                                                                            |                |                  |
|                    | Réserves                                                                                                       |                |                  |
|                    | Réserve légale                                                                                                 | 10 490         | 10 490           |
|                    | Réserves statutaires                                                                                           |                |                  |
|                    | Réserves réglementées                                                                                          |                |                  |
|                    | Autres réserves                                                                                                |                |                  |
|                    | Report à nouveau                                                                                               | -28 039        | -30 582          |
|                    | Résultats antérieurs en instance d'affectation                                                                 |                |                  |
|                    | Résultat de la période (bénéfice ou perte)                                                                     | 37 449         | 2 543            |
|                    | Situation nette avant répartition                                                                              | 169 899        | 132 450          |
|                    | Subvention d'investissement                                                                                    |                |                  |
|                    | Provisions réglementées                                                                                        |                |                  |
|                    | <b>Total</b>                                                                                                   | <b>169 899</b> | <b>132 450</b>   |
| Aut. fonds propres | Titres participatifs                                                                                           |                |                  |
|                    | Avances conditionnées                                                                                          |                |                  |
|                    | <b>Total</b>                                                                                                   |                |                  |
| Provisions         | Provisions pour risques                                                                                        |                |                  |
|                    | Provisions pour charges                                                                                        |                |                  |
|                    | <b>Total</b>                                                                                                   |                |                  |
| Dettes             | Emprunts et dettes assimilées                                                                                  |                |                  |
|                    | Emprunts obligataires convertibles                                                                             |                |                  |
|                    | Autres emprunts obligataires                                                                                   |                |                  |
|                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)                                                     | 342 148        | 483 104          |
|                    | Emprunts et dettes financières divers (3)                                                                      | 25 719         | 30 446           |
|                    | <b>Total</b>                                                                                                   | <b>367 868</b> | <b>513 551</b>   |
|                    | Avances et acomptes reçus sur commandes (1)                                                                    |                |                  |
|                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                       | 171 933        | 315 790          |
|                    | Dettes fiscales et sociales                                                                                    | 126 671        | 198 060          |
|                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                |                |                  |
|                    | Autres dettes                                                                                                  | 200            | 480              |
|                    | Instruments de trésorerie                                                                                      |                |                  |
|                    | <b>Total</b>                                                                                                   | <b>298 804</b> | <b>514 331</b>   |
|                    | Produits constatés d'avance                                                                                    |                | 36 900           |
|                    | <b>Total des dettes et des produits constatés d'avance</b>                                                     | <b>666 672</b> | <b>1 064 782</b> |
|                    | Écart de conversion passif                                                                                     |                |                  |
|                    | <b>TOTAL DU PASSIF</b>                                                                                         | <b>836 572</b> | <b>1 197 232</b> |
|                    | Crédit-bail immobilier                                                                                         |                |                  |
|                    | Crédit-bail mobilier                                                                                           |                |                  |
|                    | Effets portés à l'escompte et non échus                                                                        |                |                  |
|                    | Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an à moins d'un an                                | 341 901        |                  |
|                    | Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques (3) dont emprunts participatifs | 324 770        | 1 064 782        |

# 1 Faits caractéristiques de l'exercice

Aucun événement ni fait significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

## 2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels sont établis en conformité avec les règles et méthodes découlant des textes légaux et réglementaires applicables en France.

Ils respectent en particulier les dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables modifiant le règlement n°2014-03 relatif au Plan Comptable Général.

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Seules sont exprimées les informations significatives.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

### **Opérations en devises :**

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur à la clôture de l'exercice.

# 3 Informations relatives aux postes du bilan

---

## 3.1 Actif immobilisé

---

A leur date d'entrée dans le patrimoine de l'entité, la valeur des actifs est déterminée dans les conditions suivantes :

- Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition ;
- Les actifs produits par l'entité sont comptabilisés à leur coût de production ;
- Les actifs acquis à titre gratuit sont comptabilisés à leur valeur vénale ;
- Les actifs acquis par voie d'échange sont comptabilisés à leur valeur vénale.

Les coûts d'entrée d'une immobilisation incorporelle correspondent aux seuls coûts directs attribuables au projet.

Les subventions obtenues le cas échéant pour l'acquisition ou la production d'un bien (actif non financier) sont sans incidence sur le calcul du coût des biens financés.

Un actif immobilisé est amortissable lorsque sa durée d'utilisation est limitée.

En cas d'indice de perte de valeur, un test de dépréciation est effectué à la clôture des comptes (article 214-15 du PCG). La valeur nette comptable de l'actif est alors comparée à sa valeur actuelle.

### **Immobilisations financières :**

Les actifs acquis à titre onéreux sont comptabilisés à leur coût d'acquisition constitué du prix d'achat augmenté des coûts directement attribuables.

Les actifs acquis par voie d'apport sont comptabilisés à la valeur figurant dans le traité d'apport.

Une provision est constatée lorsque la valeur d'utilité des titres devient inférieure à la valeur comptable. L'écart constaté fait l'objet d'une dépréciation des titres, puis, si nécessaire, des créances détenues sur la filiale et éventuellement complétée d'une provision pour risques et charges.

### 3.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

|             | Immobilisations                                                 | Début de l'exercice | Augmentations | Diminutions | Valeur fin exercice |
|-------------|-----------------------------------------------------------------|---------------------|---------------|-------------|---------------------|
| Incorp.     | Frais d'établissement et de développement – <b>TOTAL I</b>      | -                   | -             | -           | -                   |
|             | Autres postes d'immobilisations incorporelles – <b>TOTAL II</b> | 14 217              | -             | 617         | 13 600              |
| Corporelles | Terrains                                                        | -                   | -             | -           | -                   |
|             | Construction sur sol propre                                     | -                   | -             | -           | -                   |
|             | Construction sur sol d'autrui                                   | -                   | -             | -           | -                   |
|             | Inst. gales, agencts et am. des constructions                   | -                   | -             | -           | -                   |
|             | Installations techniques, matériel et outillage industriels     | 437 857             | -             | 57 681      | 380 177             |
|             | Installations générales, agencements, aménagements divers       | 205 164             | 4 236         | 24 081      | 185 318             |
|             | Matériel de transport                                           | 20 814              | 14 268        | 14 268      | 20 814              |
|             | Matériel de bureau et mobilier informatique                     | 13 817              | -             | 4 460       | 9 356               |
|             | Emballages récupérables et divers                               | -                   | -             | -           | -                   |
|             | Immobilisations corporelles en cours                            | -                   | -             | -           | -                   |
|             | Avances et acomptes                                             | -                   | -             | -           | -                   |
|             | <b>TOTAL III</b>                                                | 677 652             | 18 504        | 100 490     | 595 665             |
| Financière  | Participations évaluées par équivalence                         | -                   | -             | -           | -                   |
|             | Autres participations                                           | 4 483               | -             | 4 483       | -                   |
|             | Autres titres immobilisés                                       | -                   | -             | -           | -                   |
|             | Prêts et autres immobilisations financières                     | 200 782             | -             | 48 657      | 152 125             |
|             | <b>TOTAL IV</b>                                                 | 205 265             | -             | 53 140      | 152 125             |
|             | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)</b>                              | 897 134             | 18 504        | 154 248     | 761 390             |

### 3.1.1.1 Natures des Augmentations

| Augmentations de l'exercice   | Ventilation des augmentations |                                |              |         |           |
|-------------------------------|-------------------------------|--------------------------------|--------------|---------|-----------|
|                               | Virements                     |                                | Entrées      |         |           |
|                               | De poste à poste              | Provenant de l'actif circulant | Acquisitions | Apports | Créations |
| Immobilisations incorporelles |                               |                                |              |         |           |
| Immobilisations corporelles   |                               |                                |              |         |           |
| Immobilisations financières   |                               |                                |              |         |           |
| <b>TOTAL</b>                  |                               |                                |              |         |           |

### 3.1.1.2 Nature des Diminutions

| Diminutions de l'exercice     | Ventilation des diminutions |                          |          |           |                    |
|-------------------------------|-----------------------------|--------------------------|----------|-----------|--------------------|
|                               | Virements                   |                          | Sorties  |           |                    |
|                               | De poste à poste            | A destination de l'actif | Cessions | Scissions | Mises hors service |
| Immobilisations incorporelles |                             |                          |          |           |                    |
| Immobilisations corporelles   |                             |                          |          |           |                    |
| Immobilisations financières   |                             |                          |          |           |                    |
| <b>TOTAL</b>                  |                             |                          |          |           |                    |

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition sont rattachés au coût d'acquisition.

### 3.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

L'amortissement pratiqué, qu'il soit linéaire ou dégressif, est équivalent à un amortissement calculé sur la durée d'utilisation réelle du bien.

Les durées moyennes d'amortissement retenues pour les principaux types d'immobilisations sont les suivantes :

- Concessions et Brevets : 1 à 5 ans
- Constructions et aménagement des constructions : 10 à 50 ans
- Installations techniques, matériels et outillages industriels : 3 à 10 ans
- Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- Matériel de transport : 2 à 5 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 à 10 ans
- Mobilier : 3 à 10 ans

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS   |                                                   |                                                   |                                         |                                                                                   |                                                   |
|-------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| 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 d'établissement et de développement - <b>TOTAL I</b>  |                                                   | -                                                 | -                                       | -                                                                                 | -                                                 |
| Autres immobilisations incorporelles - <b>TOTAL II</b>      |                                                   | 8 973                                             | 167                                     | 617                                                                               | 8 522                                             |
| Terrains                                                    |                                                   | -                                                 | -                                       | -                                                                                 | -                                                 |
| Constructions                                               | Sur sol propre                                    | -                                                 | -                                       | -                                                                                 | -                                                 |
|                                                             | Sur sol d'autrui                                  | -                                                 | -                                       | -                                                                                 | -                                                 |
|                                                             | Inst. gales, agcts et amgts constructions         | -                                                 | -                                       | -                                                                                 | -                                                 |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                                   | 402 515                                           | 14 501                                  | 62 181                                                                            | 354 835                                           |
| Autres immobilisations corporelles                          | Inst. Générales, agencements, aménagements divers | 52 987                                            | 23 053                                  | 24 081                                                                            | 51 959                                            |
|                                                             | Matériel de transport                             | 13 812                                            | 2 030                                   | -                                                                                 | 15 841                                            |
|                                                             | Matériel de bureau et informatique, mobilier      | 12 635                                            | 602                                     | 4 460                                                                             | 8 777                                             |
|                                                             | Emballages récupérables et divers                 | -                                                 | -                                       | -                                                                                 | -                                                 |
| <b>TOTAL III</b>                                            |                                                   | 481 948                                           | 40 186                                  | 90 722                                                                            | 431 412                                           |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)</b>                            |                                                   | 490 921                                           | 40 353                                  | 91 339                                                                            | 439 934                                           |

### 3.1.2.1 Nature des augmentations

| Augmentations (Dotations) de l'exercice | Ventilation des dotations           |                                          |                                       |                           |
|-----------------------------------------|-------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|---------------------------|
|                                         | Compléments liés à une réévaluation | Sur éléments amortis selon mode linéaire | Sur éléments amortis selon autre mode | Dotations exceptionnelles |
| Immobilisations incorporelles           |                                     |                                          |                                       |                           |
| Immobilisations corporelles             |                                     |                                          |                                       |                           |
| <b>TOTAL</b>                            |                                     |                                          |                                       |                           |

| Catégories d'immobilisations  | Postes du résultat avec dotation |           |              |
|-------------------------------|----------------------------------|-----------|--------------|
|                               | Exploitation                     | Financier | Exceptionnel |
| Immobilisations incorporelles |                                  |           |              |
| Immobilisations corporelles   |                                  |           |              |
| <b>TOTAL</b>                  |                                  |           |              |

### 3.1.2.2 Nature des Diminutions

| Diminutions de l'exercice     | Ventilation des diminutions             |                |                           |
|-------------------------------|-----------------------------------------|----------------|---------------------------|
|                               | Éléments transférés à l'actif circulant | Éléments cédés | Éléments mis hors service |
| Immobilisations incorporelles |                                         |                |                           |
| Immobilisations corporelles   |                                         |                |                           |
| <b>TOTAL</b>                  |                                         |                |                           |

### 3.1.3 Dépréciations de l'actif immobilisé

| Provisions pour dépréciation       | Montant au début de l'exercice | Augmentations : Dotations de l'exercice | Diminutions : Reprises de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|------------------------------------|--------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------|
| Incorporelles                      | -                              | -                                       | -                                    | -                              |
| Corporelles                        | -                              | -                                       | -                                    | -                              |
| Titres mis en équivalence          | -                              | -                                       | -                                    | -                              |
| Titres de participation            | -                              | -                                       | -                                    | -                              |
| Autres immobilisations financières | -                              | -                                       | -                                    | -                              |
| <b>TOTAL</b>                       | -                              | -                                       | -                                    | -                              |

1.. Précisions sur certains éléments de l'actif immobilisé.

#### 3.1.3.1 Fonds commercial

Le fonds commercial est composé principalement de la clientèle, de l'achalandage, de l'enseigne, du nom commercial et, plus largement, des parts de marché.

Il est présumé avoir une durée d'utilisation non limitée. Cette présomption est réfutable lorsque sa durée d'utilisation est limitée en fonction de critères liés à son utilisation. Il est alors amorti sur sa durée d'utilisation ou si celle-ci ne peut être déterminée de façon fiable, sur une durée de 10 ans.

Le fonds commercial non amorti fait l'objet d'un test annuel de dépréciation.

Le fonds commercial amorti fait l'objet d'un test de dépréciation uniquement en présence d'un indice de perte de valeur à la clôture.

Les dépréciations comptabilisées sur le fonds commercial ne sont jamais reprises au résultat.

---

## 3.2 Actif circulant

---

### 3.2.1 Stocks et en-cours

Les stocks sont valorisés à leur coût d'acquisition par application de la méthode du premier entré, premier sorti

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables à l'acquisition des produits finis, des matières premières et des services. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production, qui comprend les consommations, les charges directes et les charges indirectes de production, ainsi que les amortissements des biens concourant à la production. En revanche, le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks. Les coûts d'emprunt ne sont pas inclus dans le coût des stocks.

Lorsque la valeur brute déterminée suivant les modalités précédentes est supérieure au cours du jour ou à la valeur de réalisation, déduction faite des frais proportionnels de vente, une dépréciation des stocks est comptabilisée pour le montant de la différence.

### 3.2.2 Tableau des dépréciations de l'actif circulant

| Situations et mouvements |                                      |                                         |                                      |                                      |
|--------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|--------------------------------------|
| Rubriques                | Dépréciations au début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises de l'exercice | Dépréciations à la fin de l'exercice |
| Stocks                   | -                                    | -                                       | -                                    | -                                    |
| Créances                 | 26 146                               | -                                       | 414                                  | 25 732                               |
| Autres                   | -                                    | -                                       | -                                    | -                                    |
| <b>TOTAL</b>             | <b>26 146</b>                        | <b>-</b>                                | <b>414</b>                           | <b>25 732</b>                        |

Les évènements qui ont conduit à une dépréciation significative sont les suivants :

| Description de l'actif | Valeur Actuelle | VNC | Dépréciation |         | Poste résultat |
|------------------------|-----------------|-----|--------------|---------|----------------|
|                        |                 |     | Dotation     | Reprise |                |
|                        |                 |     |              |         |                |
|                        |                 |     |              |         |                |
|                        |                 |     |              |         |                |

Exploitation, financier, exceptionnel

### 3.3 Autres informations sur l'actif

#### 3.3.1 État des échéances des créances à la clôture de l'exercice

| ETAT DES CREANCES           |                                                                                     |                                                                 | Montant brut | À 1 an au plus | À plus d'un an |
|-----------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|--------------|----------------|----------------|
| DE L'ACTIF<br>IMMOBILISÉ    | Créances rattachées à des participations                                            |                                                                 | -            | -              | -              |
|                             | Prêts                                                                               |                                                                 | -            | -              | -              |
|                             | Autres immobilisations financières                                                  |                                                                 | 29 400       | 29 400         | -              |
| DE L'ACTIF CIRCULANT        | Clients douteux ou litigieux                                                        |                                                                 | 30 879       | 30 879         | -              |
|                             | Autres créances clients                                                             |                                                                 | 59 269       | 59 269         | -              |
|                             | Créance représentative de<br>titre prêtés ou remis en<br>garantie                   | Provisions pour<br>dépréciation<br>antérieurement<br>constituée | 122 725      | 122 725        | -              |
|                             | Personnel et comptes rattachés                                                      |                                                                 | -            | -              | -              |
|                             | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                       |                                                                 | -            | -              | -              |
|                             | État et autres<br>collectivités publiques                                           | Impôts sur les<br>bénéfices                                     | -            | -              | -              |
|                             |                                                                                     | Taxe sur la valeur<br>ajoutée                                   | 23 222       | 23 222         | -              |
|                             |                                                                                     | Autres impôts, taxes et<br>versements assimilés                 | -            | -              | -              |
|                             |                                                                                     | Divers                                                          | -            | -              | -              |
|                             | Groupe et associés                                                                  |                                                                 | -            | -              | -              |
|                             | Débiteurs divers (dont créances relatives à des<br>opérations de pension de titres) |                                                                 | -            | -              | -              |
| Charges constatées d'avance |                                                                                     | 25 271                                                          | 25 271       | -              |                |
| TOTAL                       |                                                                                     | 290 765                                                         | 290 765      | -              |                |

|                                            |   |
|--------------------------------------------|---|
| Prêts Accordés en cours d'exercice         | - |
| Remboursements obtenus en cours d'exercice | - |

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Leur valeur d'inventaire fait l'objet d'une appréciation au cas par cas.

Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire d'une créance est inférieure à sa valeur nominale et/ou lorsque des difficultés de recouvrement sont clairement identifiées.

### 3.3.2 Charges constatées d'avance

| Nature | Montants     |           |              |
|--------|--------------|-----------|--------------|
|        | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
|        |              |           |              |

### 3.3.3 Produits à recevoir

| Libellés                         | Montant |
|----------------------------------|---------|
| INTÉRÊTS COURUS                  |         |
| Immobilisations financières      | -       |
| Participations groupe            | -       |
| Participations Hors groupe       | -       |
| Clients                          | -       |
| Associés                         | -       |
| Valeurs mobilières de placements | -       |
| AUTRES PRODUITS                  |         |
| Factures à établir               | -       |
| RRR à obtenir, avoirs à recevoir | -       |
| Personnel                        | -       |
| Sécurité sociale                 | -       |
| État                             | -       |
| Divers                           | -       |
| <b>TOTAL</b>                     | -       |

## 3.4 Passif

### 3.4.1 Autres informations sur le passif

#### 3.4.1.1 État des échéances des dettes à la clôture de l'exercice

Les dettes sont enregistrées pour leur valeur nominale de remboursement. Elles ne font pas l'objet d'une actualisation.

| ÉTAT DES DETTES | Montant brut | A 1 an au plus | A + d'1 an et 5 ans au + | A + de 5 ans |
|-----------------|--------------|----------------|--------------------------|--------------|
|-----------------|--------------|----------------|--------------------------|--------------|

|                                                                                                       |                            |                |                |                |                |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Emprunts obligataires convertibles                                                                    |                            | -              | -              | -              | -              |
| Autres emprunts obligataires                                                                          |                            | -              | -              | -              | -              |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                                                | à 1 an maximum à l'origine | -              | -              | -              | -              |
|                                                                                                       | à plus d'1 an à l'origine  | 342 148        | 247            | 124 868        | 217 034        |
| Emprunts et dettes financières divers                                                                 |                            | -              | -              | -              | -              |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                                                     |                            | 171 933        | 171 933        | -              | -              |
| Personnel et comptes rattachés                                                                        |                            | 39 687         | 39 687         | -              | -              |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                                         |                            | 37 602         | 37 602         | -              | -              |
| État et autres collectivités publiques                                                                | Impôts sur les bénéfices   | -              | -              | -              | -              |
|                                                                                                       | Taxe sur la valeur ajoutée | 37 451         | 37 451         | -              | -              |
|                                                                                                       | Obligations cautionnées    | -              | -              | -              | -              |
|                                                                                                       | Autres impôts, taxes et    | 11 931         | 11 931         | -              | -              |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                       |                            | -              | -              | -              | -              |
| Groupe et associés                                                                                    |                            | 25 720         | 25 720         | -              | -              |
| Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)                                  |                            | 200            | 200            | -              | -              |
| Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie                                       |                            | -              | -              | -              | -              |
| Produits constatés d'avance                                                                           |                            | -              | -              | -              | -              |
| <b>TOTAL</b>                                                                                          |                            | <b>666 673</b> | <b>324 771</b> | <b>124 868</b> | <b>217 034</b> |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                                                                |                            |                |                |                | -              |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                                                               |                            |                |                |                | 140 956        |
| Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques à la clôture |                            |                |                |                | -              |

### 3.4.1.2 Charges à payer

| Libellés       | Montant |
|----------------|---------|
| CONGES A PAYER |         |

|                                  |               |
|----------------------------------|---------------|
| Congés provisionnés              | 39 687        |
| Charges sociales provisionnées   | 13 595        |
| Charges fiscales provisionnées   | -             |
| INTERETS COURUS                  |               |
| Emprunts et dettes assimilées    | -             |
| Dettes part. groupes             | -             |
| Dettes part. hors groupes        | -             |
| Dettes sociétés en participation | -             |
| Fournisseurs                     | -             |
| Associés                         | -             |
| Banques                          | -             |
| Concours bancaires courants      | -             |
| AUTRES CHARGES                   |               |
| Factures à recevoir              | 9 181         |
| RRR à accorder, avoirs à établir | -             |
| Participation des salariés       | -             |
| Personnel                        | -             |
| Sécurité sociale                 | 349           |
| Autres charges fiscales          | 11 358        |
| Divers                           | -             |
| <b>TOTAL</b>                     | <b>74 170</b> |

## 4 Informations relatives aux postes du compte de résultat

### 4.1.1 Ventilation du chiffre d'affaires

|                        | France    | Export et communautaire | Total     |
|------------------------|-----------|-------------------------|-----------|
| Ventes marchandises    | -         | -                       | -         |
| Production vendue :    | 1 236 411 | -                       | 1 236 411 |
| • Biens                |           |                         |           |
| • Services             | 262 223   | -                       | 262 223   |
| Chiffre d'affaires net | 1 498 635 | -                       | 1 498 635 |

**A 3 S**  
Société à responsabilité limitée  
au capital de 150 000 euros  
ZA Le Royeux – Avenue de l'Europe  
GAUCHY  
(Aisne)

412 904 039 RCS SAINT-QUENTIN

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT  
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2023  
A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**

**DU 17 JANVIER 2024**

**DEUXIEME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la Gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 juillet 2023 s'élevant à 37 449 euros, de la manière suivante :

|                                                                                   |              |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Bénéfice                                                                          | 37 449 euros |
| Au compte "Report à Nouveau"<br>Afin d'apurer la totalité des pertes antérieures. | 28 039 euros |
| Solde                                                                             | 9 410 euros  |
| En totalité au compte "Autres Réserves".                                          |              |

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

**Certifié conforme**

**LE GERANT  
Giuseppe SPORTELLI**



**A 3 S**  
Société à responsabilité limitée  
au capital de 150 000 euros  
ZA Le Royeux – Avenue de l'Europe  
GAUCHY  
(Aisne)

412 904 039 RCS SAINT-QUENTIN

**RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT  
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2023  
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**

**DU 17 JANVIER 2024**

**DEUXIEME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la Gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 juillet 2023 s'élevant à 37 449 euros, de la manière suivante :

|                                                                                   |              |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Bénéfice                                                                          | 37 449 euros |
| Au compte "Report à Nouveau"<br>Afin d'apurer la totalité des pertes antérieures. | 28 039 euros |
| Solde                                                                             | 9 410 euros  |

En totalité au compte "Autres Réserves".

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

LE GERANT  
Giuseppe SPORTELLI

