

RCS : FREJUS Code greffe : 8303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00480 Numéro SIREN : 751 203 944 Nom ou dénomination : A3 CAPITAL
--

Ce dépôt a été enregistré le 18/08/2023 sous le numéro de dépôt 4391

A3 CAPITAL

Société par Actions Simplifiée au capital de 1 750 euros

Siège social : 27, Quai de l'Epi - 83990 ST TROPEZ

Immatriculée sous le numéro 751 203 944

Auprès du registre du commerce et des sociétés de FREJUS

GREFFE du TRIBUNAL du COMMERCE de FREJUS

DÉPÔT DU

18 AOUT 2023

N°



EXTRAIT DU BILAN DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022

Certifié conforme
Le Président

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'J' followed by several loops and a long horizontal stroke.

Désignation de l'entreprise <u>A3 CAPITAL</u>										Néant ☐ *																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
Adresse de l'entreprise <u>Ouai de l'épi 83990 Saint-Tropez</u>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				
SIRET		<table><tr><td>7</td><td>5</td><td>1</td><td>2</td><td>0</td><td>3</td><td>9</td><td>4</td><td>4</td><td>0</td><td>0</td><td>2</td><td>8</td></tr></table>										7	5	1	2	0	3	9	4	4	0	0	2	8																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
7	5	1	2	0	3	9	4	4	0	0	2	8																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
Durée de l'exercice en nombre de mois *				<u>1</u> , <u>2</u>		Durée de l'exercice précédent *				<u>1</u> , <u>2</u>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
<table><tr><td colspan="10"></td><td colspan="2">Exercice N clos le</td></tr><tr><td colspan="10"></td><td colspan="2"><u>3</u>/<u>1</u>/<u>1</u><u>2</u>/<u>2</u><u>0</u>/<u>2</u>/<u>2</u></td></tr></table>																						Exercice N clos le												<u>3</u> / <u>1</u> / <u>1</u> <u>2</u> / <u>2</u> <u>0</u> / <u>2</u> / <u>2</u>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																		
										Exercice N clos le																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
										<u>3</u> / <u>1</u> / <u>1</u> <u>2</u> / <u>2</u> <u>0</u> / <u>2</u> / <u>2</u>																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
<table><tr><td colspan="10">ACTIF</td><td colspan="2">Brut</td><td colspan="2">Amortissements-Provisions</td><td colspan="2">Net</td></tr><tr><td colspan="10"></td><td colspan="2">1</td><td colspan="2">2</td><td colspan="2">3</td></tr><tr><td rowspan="5">ACTIF IMMOBILISÉ</td><td rowspan="2">Immobilisations incorporelles</td><td colspan="2">Fonds commercial *</td><td colspan="2">010</td><td colspan="2"></td><td colspan="2">012</td><td colspan="2"></td><td colspan="2"></td></tr><tr><td colspan="2">Autres *</td><td colspan="2">014</td><td colspan="2"></td><td colspan="2">016</td><td colspan="2"></td></tr><tr><td colspan="2">Immobilisations corporelles *</td><td colspan="2">028</td><td colspan="2"></td><td colspan="2">030</td><td colspan="2"></td><td colspan="2"></td></tr><tr><td colspan="2">Immobilisations financières * (1)</td><td colspan="2">040</td><td colspan="2">168 740</td><td colspan="2">042</td><td colspan="2"></td><td colspan="2">168 740</td></tr><tr><td colspan="2">Total I (5)</td><td colspan="2">044</td><td colspan="2">168 740</td><td colspan="2">048</td><td colspan="2"></td><td colspan="2">168 740</td></tr><tr><td rowspan="8">ACTIF CIRCULANT</td><td rowspan="2">STOCKS</td><td colspan="2">Matières premières, approvisionnements, en cours de production *</td><td colspan="2">050</td><td colspan="2"></td><td colspan="2">052</td><td colspan="2"></td><td colspan="2"></td></tr><tr><td colspan="2">Marchandises *</td><td colspan="2">060</td><td colspan="2"></td><td colspan="2">062</td><td colspan="2"></td><td colspan="2"></td></tr><tr><td colspan="2">Avances et acomptes versés sur commandes</td><td colspan="2">064</td><td colspan="2"></td><td colspan="2">066</td><td colspan="2"></td><td colspan="2"></td></tr><tr><td rowspan="2">Créances (2)</td><td colspan="2">Clients et comptes rattachés *</td><td colspan="2">068</td><td colspan="2"></td><td colspan="2">070</td><td colspan="2"></td><td colspan="2"></td></tr><tr><td colspan="2">Autres * (3)</td><td colspan="2">072</td><td colspan="2">13 391</td><td colspan="2">074</td><td colspan="2"></td><td colspan="2">13 391</td></tr><tr><td colspan="2">Valeurs mobilières de placement</td><td colspan="2">080</td><td colspan="2"></td><td colspan="2">082</td><td colspan="2"></td><td colspan="2"></td></tr><tr><td colspan="2">Disponibilités</td><td colspan="2">084</td><td colspan="2">11 665</td><td colspan="2">086</td><td colspan="2"></td><td colspan="2">11 665</td></tr><tr><td colspan="2">Charges constatées d'avance *</td><td colspan="2">092</td><td colspan="2"></td><td colspan="2">094</td><td colspan="2"></td><td colspan="2"></td></tr><tr><td colspan="2">Total II</td><td colspan="2">096</td><td colspan="2">25 056</td><td colspan="2">098</td><td colspan="2"></td><td colspan="2">25 056</td></tr><tr><td colspan="2">Total général (I + II)</td><td colspan="2">110</td><td colspan="2">193 796</td><td colspan="2">112</td><td colspan="2"></td><td colspan="2">193 796</td></tr><tr><td colspan="12">PASSIF</td><td colspan="2">Exercice N</td><td colspan="2">NET</td></tr><tr><td rowspan="10">CAPITAUX PROPRES</td><td colspan="10">Capital social ou individuel *</td><td colspan="2">120</td><td colspan="2">1 750</td></tr><tr><td colspan="10">Écarts de réévaluation</td><td colspan="2">124</td><td colspan="2"></td></tr><tr><td colspan="10">Réserve légale</td><td colspan="2">126</td><td colspan="2">175</td></tr><tr><td colspan="10">Réserves réglementées *</td><td colspan="2">130</td><td colspan="2"></td></tr><tr><td colspan="10">Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *)</td><td colspan="2">131</td><td colspan="2">178 175</td></tr><tr><td colspan="10">Report à nouveau</td><td colspan="2">134</td><td colspan="2"></td></tr><tr><td colspan="10">Résultat de l'exercice</td><td colspan="2">136</td><td colspan="2">5 474</td></tr><tr><td colspan="10">Subventions d'investissement</td><td colspan="2">137</td><td colspan="2"></td></tr><tr><td colspan="10">Provisions réglementées</td><td colspan="2">140</td><td colspan="2"></td></tr><tr><td colspan="10">Total I</td><td colspan="2">142</td><td colspan="2">185 575</td></tr><tr><td colspan="10">Provisions pour risques et charges</td><td colspan="2">Total II</td><td colspan="2">154</td></tr><tr><td rowspan="5">DETTES (4)</td><td colspan="10">Emprunts et dettes assimilées</td><td colspan="2">156</td><td colspan="2">2 150</td></tr><tr><td colspan="10">Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</td><td colspan="2">164</td><td colspan="2"></td></tr><tr><td colspan="10">Fournisseurs et comptes rattachés *</td><td colspan="2">166</td><td colspan="2">5 288</td></tr><tr><td colspan="10">Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)</td><td colspan="2">169</td><td colspan="2">101 783</td></tr><tr><td colspan="10">Produits constatés d'avance</td><td colspan="2">174</td><td colspan="2"></td></tr><tr><td colspan="10">Total III</td><td colspan="2">176</td><td colspan="2">8 221</td></tr><tr><td colspan="10">Total général (I + II + III)</td><td colspan="2">180</td><td colspan="2">193 796</td></tr><tr><td rowspan="3">RENOUVOIS</td><td>(1)</td><td colspan="2">Dont immobilisations financières à moins d'un an</td><td colspan="2">193</td><td colspan="2"></td><td>(4)</td><td colspan="2">Dont dettes à plus d'un an</td><td colspan="2">195</td></tr><tr><td>(2)</td><td colspan="2">Dont créances à plus d'un an</td><td colspan="2">197</td><td colspan="2"></td><td>(5)</td><td colspan="2">Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *</td><td colspan="2">182</td></tr><tr><td>(3)</td><td colspan="2">Dont compte courant d'associés débiteurs</td><td colspan="2">199</td><td colspan="2"></td><td colspan="2">Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *</td><td colspan="2">184</td></tr></table>												ACTIF										Brut		Amortissements-Provisions		Net												1		2		3		ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *		010				012						Autres *		014				016				Immobilisations corporelles *		028				030						Immobilisations financières * (1)		040		168 740		042				168 740		Total I (5)		044		168 740		048				168 740		ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050				052						Marchandises *		060				062						Avances et acomptes versés sur commandes		064				066						Créances (2)	Clients et comptes rattachés *		068				070						Autres * (3)		072		13 391		074				13 391		Valeurs mobilières de placement		080				082						Disponibilités		084		11 665		086				11 665		Charges constatées d'avance *		092				094						Total II		096		25 056		098				25 056		Total général (I + II)		110		193 796		112				193 796		PASSIF												Exercice N		NET		CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *										120		1 750		Écarts de réévaluation										124				Réserve légale										126		175		Réserves réglementées *										130				Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *)										131		178 175		Report à nouveau										134				Résultat de l'exercice										136		5 474		Subventions d'investissement										137				Provisions réglementées										140				Total I										142		185 575		Provisions pour risques et charges										Total II		154		DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées										156		2 150		Avances et acomptes reçus sur commandes en cours										164				Fournisseurs et comptes rattachés *										166		5 288		Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)										169		101 783		Produits constatés d'avance										174				Total III										176		8 221		Total général (I + II + III)										180		193 796		RENOUVOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an		193				(4)	Dont dettes à plus d'un an		195		(2)	Dont créances à plus d'un an		197				(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *		182		(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs		199				Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *		184	
ACTIF										Brut		Amortissements-Provisions		Net																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
										1		2		3																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *		010				012																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
		Autres *		014				016																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
	Immobilisations corporelles *		028				030																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
	Immobilisations financières * (1)		040		168 740		042				168 740																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
	Total I (5)		044		168 740		048				168 740																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050				052																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
		Marchandises *		060				062																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
	Avances et acomptes versés sur commandes		064				066																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *		068				070																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																												
		Autres * (3)		072		13 391		074				13 391																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
	Valeurs mobilières de placement		080				082																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
	Disponibilités		084		11 665		086				11 665																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
	Charges constatées d'avance *		092				094																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																													
Total II		096		25 056		098				25 056																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
Total général (I + II)		110		193 796		112				193 796																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
PASSIF												Exercice N		NET																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																						
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *										120		1 750																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
	Écarts de réévaluation										124																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
	Réserve légale										126		175																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
	Réserves réglementées *										130																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *)										131		178 175																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
	Report à nouveau										134																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
	Résultat de l'exercice										136		5 474																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
	Subventions d'investissement										137																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
	Provisions réglementées										140																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
	Total I										142		185 575																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
Provisions pour risques et charges										Total II		154																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées										156		2 150																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours										164																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
	Fournisseurs et comptes rattachés *										166		5 288																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :)										169		101 783																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																							
	Produits constatés d'avance										174																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
Total III										176		8 221																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
Total général (I + II + III)										180		193 796																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																								
RENOUVOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an		193				(4)	Dont dettes à plus d'un an		195																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
	(2)	Dont créances à plus d'un an		197				(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *		182																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
	(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs		199				Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *		184																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																										
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																				

②

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 302 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise		A3 CAPITAL		Formulaire déposé au titre de l'IR		018		Exercice N clos le		13/11/2022		Néant ☐				
A – RÉSULTAT COMPTABLE																		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *				209						210							
	Production vendue		Biens		dont export et livraisons intracommunautaires		215				214							
			Services *				217				218		97 632					
	Production stockée *		(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)								222							
	Production immobilisée *										224							
	Subventions d'exploitations reçues										226							
Autres produits										230		1						
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)											232		97 633					
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)										234							
	Variation de stocks (marchandises) *										236							
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)										238							
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *										240							
	Autres charges externes * :		(dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)								242		91 144					
	Impôts, taxes et versements assimilés		(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243						244							
	Rémunérations du personnel *										250							
	Charges sociales (cf. renvoi 380)										252							
	Dotations aux amortissements *										254							
	Dotations aux provisions										256							
Autres charges		{ dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		259						262		48						
Total des charges d'exploitation (II)											264		91 193					
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)											270		6 440					
Produits financiers (III)		280						Charges financières (V)		294								
Produits exceptionnels (IV)										290								
Charges exceptionnelles (VI)		{ dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		347						300								
Impôt sur les bénéfices * (VII)										306		966						
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)											310		5 474					
B – RÉSULTAT FISCAL																		
Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2											312		5 474		314			
Régularisations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *				316													
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles				318													
	Provisions non déductibles *				322													
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)				324						966							
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés		247		écarts de valeurs liquidatives sur OPC		248				330							
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		{ Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		249						251							
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime										998							
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime										999								
Détachements	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime											997						
	Entreprises nouvelles (44. sexies)		986		ZFJ-TE (44. octies A)		987						342					
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)		981		JEI (44. sexies A)		989											
	ZRD (44. terdecies)		127		ZRR (44. quindécies)		138											
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		991															
	ZFANG 44. quaterdecies		345		Investissements outre-mer		344											
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 sexdecies)		992		Zone de développement prioritaire (44. septidécies)		993											
	Créance due au report en arrière du déficit						346						350					
	Dédution exceptionnelle (Art 39 decaies A)		655		Dédution exceptionnelle (Art 39 decaies A)		643											
	Dédution exceptionnelle (Art 39 decaies B)		645		Dédution exceptionnelle (Art 39 decaies C)		647											
	Dédution exceptionnelle (Art 39 decaies D)		648		Dédution exceptionnelle simulateur de conduite (art.39 decaies E)		641											
	Dédution exceptionnelle (Art 39 decaies F)		990		Dédution exceptionnelle (Art 39 decaies G)		649											
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS											Bénéfices col. 1 Déficit col. 2		352		6 440		354
Déficit de l'exercice reporté en arrière *													356					
Déficits antérieurs reportables *															360			
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS											Bénéfices col. 1 Déficit col. 2		370		6 440		372	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

M

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 193 795,57 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 5 474,30 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Avances aux dirigeants
- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Rémunérations des dirigeants
- Résultat des 5 derniers exercices
- Liste des filiales et participations

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - CREANCES ET DETTES

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

1.2.1 - Avec impact sur l'activité de l'entreprise, mais sans être en capacité de le chiffrer et sans remise en cause de la continuité

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation a eu des impacts sur notre activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation. La situation est extrêmement évolutive et volatile. Il est difficile, à ce stade, d'en estimer les impacts financiers sur notre activité.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISE	Valeur brute des immos au début d'exo	Augmentat'	Diminutions	Valeur brute des immos à fin d'exo	Réév. légale Valeur d'orig. à fin d'exo
Fonds commercial					
Autres					
Terrains					
Constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Install. générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations financières	168 949		209	168 740	
TOTAL	168 949		209	168 740	

5 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations	101 870		101 870
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.			
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	101 870		101 870
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières	2 251	2 251		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 288			
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices	682			
- T.V.A.				
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	8 221	2 251		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

A3 CAPITAL
Société par Actions Simplifiée au capital de 1 750 euros
Siège social : 27, Quai de l'Epi - 83990 ST TROPEZ
Immatriculée sous le numéro 751 203 944
Auprès du registre du commerce et des sociétés de FREJUS

EXTRAIT DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 06 JUIN 2023

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 5 474 euros en totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 122 399 euros.

Conformément à la loi, l'Associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président

