

A3M SARL

23 RUE FRANCOIS MAURIAC

13010 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS au 31/12/2023

	Pages
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Annexe	5 à 8

certifié conforme
à l'original


MASSILIA EXPERTS CONSEILS

515 AVENUE DE LA TRAMONTANE

ZI ATHELIA IV - LA FORUM BAT A

13600 LA CIOTAT

04 42 98 14 20

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	
	Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement					
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	6 172	6 172			
	Fonds commercial (1)					
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions	102 078	77 125	24 953	31 027	6 074 19.58
	Installations techniques, matériel et outillage	121 185	87 074	34 111	51 892	17 781 34.27
	Autres immobilisations corporelles	102 507	87 738	14 769	22 529	7 760 34.44
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	9 332		9 332	9 332	
	Total II	341 274	258 109	83 165	114 780	31 615 27.54
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours					
	Matières premières, approvisionnements	57 529		57 529	40 349	17 180 42.58
	En-cours de production de biens					
	En-cours de production de services	124 646		124 646	57 655	66 990 116.19
	Produits intermédiaires et finis					
	Marchandises	154 270		154 270	154 770	500 0.32
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	94 530	31 040	63 490	65 652	2 162 3.29
	Autres créances	209 509		209 509	216 488	6 979 3.22
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	35 510		35 510	37 573	2 063 5.49
	Charges constatées d'avance (3)					
	Total III	675 993	31 040	644 954	572 487	72 466 12.66
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 017 267	289 148	728 119	687 267	40 851 5.94

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

9 332

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023	Exercice N-1 31/12/2022	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 22 500) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	22 500	22 500		
	Réserves				
	Réserve légale	2 250	2 250		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	47 178	96 730	49 551	51.23
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	72 049	49 551	22 497	45.40
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	49 621	22 428	72 049	321.24
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	128 685	205 705	77 020	37.44
	Concours bancaires courants	77 082	245	76 837	NS
	Emprunts et dettes financières diverses	17 308	21 719	4 411	20.31
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	348 864	357 128	8 264	2.31
	Dettes fiscales et sociales	104 862	124 852	19 989	16.01
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 696	46	1 650	NS
	Produits constatés d'avance (I)				
	Total IV	678 498	709 696	31 198	4.40
Ecart de conversion passif (V)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		728 119	687 267	40 851	5.94

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

618 027

581 043

A3M

Société à Responsabilité Limitée
au capital de 22 500 Euros
23/25 Rue François Mauriac
13010 MARSEILLE
RCS MARSEILLE : 513 226 472

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15/05/2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31/12/2023

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 72 048,78 euros, de la manière suivante :

- au compte "report à nouveau" pour la somme de 72 048,78 euros

Total..... 72 048,78 euros

Rappel des Dividendes distribués

L'assemblée générale constate qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15/05/2024

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La gérance



A3M SARL

23 RUE FRANCOIS MAURIAC

13010 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS au 31/12/2023

	Pages
- Bilan actif-passif	1 et 2
- Compte de résultat	3 et 4
- Annexe	5 à 8

certifié conforme
à l'original



MASSILIA EXPERTS CONSEILS

515 AVENUE DE LA TRAMONTANE

ZI ATHELIA IV - LA FORUM BAT A

13600 LA CIOTAT

04 42 98 14 20

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	5
Permanence ou changement de méthodes	5
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	6
Etat des amortissements	6
Etat des provisions	7
Etat des échéances des créances et des dettes	7
Evaluation des immobilisations corporelles	7
Evaluation des amortissements	8
Evaluation des matières et marchandises	8
Disponibilités enEuros	8
Produits à recevoir	8
Charges à payer	8

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 728 118.65 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 019 854.63 Euros et dégageant un bénéfice de 72 048.78 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du 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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 172		
Constructions sur sol d'autrui	102 078		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	121 185		
Installations générales agencements aménagements divers	67 107		
Matériel de transport	33 500		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 899		
TOTAL	325 770		
Prêts, autres immobilisations financières	9 332		
TOTAL	9 332		
TOTAL GENERAL	341 274		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			6 172	6 172
Constructions sur sol d'autrui			102 078	102 078
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			121 185	121 185
Installations générales agencements aménagements divers			67 107	67 107
Matériel de transport			33 500	33 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			1 899	1 899
TOTAL			325 770	325 770
Prêts, autres immobilisations financières			9 332	9 332
TOTAL			9 332	9 332
TOTAL GENERAL			341 274	341 274

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	6 172			6 172
Constructions sur sol d'autrui	71 051	6 074		77 125
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	69 293	17 781		87 074
Installations générales agencements aménagements divers	47 878	4 477		52 355
Matériel de transport	30 408	3 092		33 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 692	191		1 883
TOTAL	220 322	31 615		251 937
TOTAL GENERAL	226 494	31 615		258 109

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol d'autrui	6 074				
Instal.techniques matériel outillage indus.	17 781				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 477				
Matériel de transport	3 092				
Matériel de bureau informatique mobilier	191				
TOTAL	31 615				
TOTAL GENERAL	31 615				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	31 040				31 040
TOTAL	31 040				31 040
TOTAL GENERAL	31 040				31 040

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	9 332	9 332	
Clients douteux ou litigieux	37 248	37 248	
Autres créances clients	57 282	57 282	
Taxe sur la valeur ajoutée	428	428	
Débiteurs divers	209 081	209 081	
TOTAL	313 371	313 371	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	77 115	77 115		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	128 652	68 181	60 471	
Emprunts et dettes financières divers	3 420	3 420		
Fournisseurs et comptes rattachés	348 864	348 864		
Personnel et comptes rattachés	15 014	15 014		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45 516	45 516		
Taxe sur la valeur ajoutée	37 600	37 600		
Autres impôts taxes et assimilés	6 732	6 732		
Groupe et associés	20 728	20 728		
Autres dettes	1 696	1 696		
TOTAL	678 498	618 027	60 471	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	76 984			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	20 728			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	33
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	480
Dettes fiscales et sociales	22 777
Autres dettes	46
Total	23 336