

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N31/12/202312			Exercice N-131/12/202212		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits					1	1	100.00
Total des Produits d'exploitation (I)					1	1	100.00
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			7 764	16 757		8 993	53.67
Impôts, taxes et versements assimilés							
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			798			798	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges							
Total des Charges d'exploitation (II)			8 562	16 757		8 195	48.91
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			8 562	16 756		8 194	48.90
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	1 924 167		960 266		963 901	100.38
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	23 856				23 856	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 948 023		960 266		987 757	102.86
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	31 293		29 866		1 426	4.78
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	31 293		29 866		1 426	4.78
2. Résultat financier (V-VI)	1 916 730		930 400		986 331	106.01
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 908 169		913 644		994 525	108.85
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			100		100	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII			100		100	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			100		100	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	16 302		1 282		15 020	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	1 948 023		960 267		987 756	102.86
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	56 156		48 005		8 151	16.98
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 891 867		912 262		979 605	107.38

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

A3LP

SAS au capital de 7 650 euros,
immatriculée au RCS de LISIEUX sous le numéro 418 662 755,
dont le siège social est situé : 335 CHEMIN DES LONDOTS 14670 BASSENEVILLE

**TEXTE DE LA RÉOLUTION
D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE
EN DATE DU 22 JANVIER 2024**

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2023

L'Assemblée générale prend acte que les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à son approbation, font ressortir un bénéfice de 1 891 866,74 euros.

L'Assemblée générale décide la distribution, à titre de dividende, d'une somme de 600 000,00 euros, soit 1 200,00 euros pour chacune des 500 actions composant le capital social.

La mise en paiement interviendra au plus tard le 23 janvier 2024.

Pour le solde, soit 1 291 866,74 euros, l'Assemblée générale décide de l'affecter au compte « Report à nouveau » qui présentera désormais un solde créditeur de 1 630 963,29 euros.

La somme sera répartie entre les associés de la manière suivante :

BÉNÉFICIAIRE	NOMBRE DE TITRES	DIVIDENDES BRUTS	RÉGIME D'IMPOSITION
Monsieur Luc LE BORGNE	475	570 000,00 €	Prélèvement forfaitaire unique
SAS VIKINGS	25	30 000,00 €	Régime mère-fille
TOTAL	500	600 000,00 €	

Il est précisé que le montant éligible au Prélèvement Forfaitaire Unique s'élève à 570 000,00 €, soit 95,00 % des dividendes mis en distribution.

Il est rappelé que les revenus distribués aux associés personnes physiques n'ayant pas expressément opté pour le maintien du taux progressif d'imposition font l'objet d'une imposition forfaitaire unique (*flat tax*), à hauteur de 30 % de la quote-part de résultat brut distribué. Ce prélèvement inclut les prélèvements sociaux à hauteur de 17,20 % et le prélèvement d'impôt sur le revenu à hauteur de 12,80 %, sans abattement.

Conformément aux dispositions de l'article L136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale rappelle que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice N-1 :

- Montant brut total des distributions éligibles à l'abattement de 40 % : 600 000,00 euros
- Aucun autre revenu ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % n'a été versé.
- Soit montant total global par titre : 1 200,00 euros

Exercice N-2 :

- Montant brut total des distributions éligibles à l'abattement de 40 % : 462 614,00 euros
- Aucun autre revenu ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % n'a été versé.
- Soit montant total global par titre : 925,22 euros

Exercice N-3 :

- Montant brut total des distributions éligibles à l'abattement de 40 % : 400 000,00 euros
- Aucun autre revenu ne bénéficiant pas de l'abattement de 40 % n'a été versé.
- Soit montant total global par titre : 800,00 euros

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

Monsieur Luc LE BORGNE

Signé électroniquement le 22/01/2024 par
Luc LE BORGNE



A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Luc LE BORGNE'.

Certifié conforme

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/202312			Exercice N-1 31/12/202212	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	10 391	798	9 593		9 593	
	Immobilisations en cours				4 160	4 160	100.00
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	3 534 442		3 534 442	3 534 442		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	3 544 833	798	3 544 035	3 538 602	5 433	0.15
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	6 202		6 202	1 435	4 767	332.21
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 523 896		1 523 896	676 060	847 836	125.41
	Charges constatées d'avance (3)	359		359	1 080	721	66.76
	Total III	1 530 456		1 530 456	678 575	851 882	125.54
	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)	5 075 289	798	5 074 491	4 217 176	857 315	20.33

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/202312		Exercice N-1 31/12/202212		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 7 650) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	7 650		7 650			
	Réserves Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves	765		765			
	Report à nouveau	339 097		26 835		312 262	NS
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 891 867		912 262		979 605	107.38
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	2 239 379		947 512		1 291 867	136.34
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 Concours bancaires courants Emprunts et dettes financières diverses	2 779 635 36 704		3 235 782 31 222		456 147 5 482	14.10 17.56
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	2 471 16 302		1 379 1 282		1 093 15 020	79.24 NS
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes						
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	2 835 113		3 269 664		434 552	13.29
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		5 074 491		4 217 176		857 315	20.33

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an515 571490 095

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 074 491.21 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 0 Euros et dégageant un bénéfice de 1 891 866.74 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. 831-1/1)

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
Installations générales agencements aménagements divers			10 391
Avances et acomptes	4 160		6 231
TOTAL	4 160		16 622
Autres participations	3 534 442		
TOTAL	3 534 442		
TOTAL GENERAL	3 538 602		16 622

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			10 391	10 391
Avances et acomptes	10 391	0		
TOTAL	10 391	0	10 391	10 391
Autres participations			3 534 442	3 534 442
TOTAL			3 534 442	3 534 442
TOTAL GENERAL	10 391	0	3 544 833	3 544 833

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers		798		798
TOTAL		798		798
TOTAL GENERAL		798		798

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	798				
TOTAL	798				
TOTAL GENERAL	798				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Groupe et associés	6 202	6 202	
Charges constatées d'avance	359	359	
TOTAL	6 561	6 561	

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	66	66		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 779 569	460 028	1 879 704	439 838
Fournisseurs et comptes rattachés	2 471	2 471		
Impôts sur les bénéfices	16 302	16 302		
Groupe et associés	36 704	36 704		
TOTAL	2 835 113	515 571	1 879 704	439 838
Emprunts remboursés en cours d'exercice	456 136			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	15.3000	500			500

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.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Disponibilités	23 856
Total	23 856

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	66
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 360
Total	2 426

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	359
Total	359

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**Charges et produits financiers concernant les entreprises liées**

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total		1 924 157
Dont entreprises liées		1 924 157

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Dettes garanties par des sûretés réelles**

ANNEXE

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

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		71 465
Charges financières à échoir	71 465	
Total (1)		71 465

Engagements reçus

caution Vikings Casinos		3 500 000
Total		3 500 000