

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTES - 4401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 30/07/2024 - 19548 - 2008 B 01090 - 503 874 588 - A3TP



SAS A3TP

Travaux de terrassement courants et travaux préparatoires

102 ZA La Bossardière

44430 LE LANDREAU

Siret : 50387458800018

Etats financiers

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

Comptes certifiés conformes

DocuSigned by:
A3TP - Elie COUILLAUD
1317427AE27B4A4...

Attestation d’Expert Comptable

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de SAS A3TP pour l'exercice du 01 janvier 2023 au 31 décembre 2023 et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	1 869 305
Chiffre d'affaires	3 332 947
Résultat net comptable (Bénéfice)	185 021

A Vallet
Le 20 mars 2024

Pour Baker Tilly STREGO

Signé par

Vincent ROTUREAU

Signature numérique de : Vincent ROTUREAU

Date : 21-04-2024 15:36

Lieu : CLISSON

3835376533...

Vincent ROTUREAU

Expert-Comptable

SAS A3TP

Etats financiers

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

Etats Financiers



SAS A3TP

Etats financiers

Exercice du 01/01/2023

au 31/12/2023

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	5 051	5 051		
Fonds commercial (1)	5 000		5 000	5 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	163 447	156 146	7 301	24 722
Autres immobilisations corporelles	115 041	73 049	41 992	15 693
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	30		30	30
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	288 569	234 246	54 323	45 445
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	1 949		1 949	1 847
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	771 059	8 345	762 714	902 200
Autres créances	132 118		132 118	131 396
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	560 000		560 000	150 000
Disponibilités	352 833		352 833	684 584
Charges constatées d'avance (3)	5 369		5 369	44 981
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 823 327	8 345	1 814 982	1 915 008
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 111 896	242 591	1 869 305	1 960 453
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

SAS A3TP

Etats financiers

Exercice du 01/01/2023

au 31/12/2023

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	9 000	9 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	900	900
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	672 496	672 496
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	185 021	182 380
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	867 417	864 777
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles	202 039	281 849
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes diverses (3)	184 817	280
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	519 565	721 763
Dettes fiscales et sociales	95 466	91 784
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	1 001 888	1 095 676
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	1 869 305	1 960 453
(1) Dont à plus d'un an (a)	121 656	202 039
(1) Dont à moins d'un an (a)	880 231	893 638
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

SAS A3TP

Etats financiers

Exercice du 01/01/2023

au 31/12/2023

Compte de Résultat

	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	3 332 947	3 701 458
Chiffre d'affaires net	3 332 947	3 701 458
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	62 528	79 116
Autres produits	713	35
Total I	3 396 188	3 780 608
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	620 208	803 131
Variations de stock	-102	3 859
Autres achats et charges externes (a)	1 601 890	1 824 551
Impôts, taxes et versements assimilés	22 147	14 225
Salaires et traitements	649 317	647 242
Charges sociales	239 396	257 680
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	26 417	36 841
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	4	1
Total II	3 159 279	3 587 530
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	236 910	193 078
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	9 785	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	9 785	
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	5 961	4 648
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	5 961	4 648
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	3 824	-4 648
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	240 733	188 431

SAS A3TP

Etats financiers

Exercice du 01/01/2023

au 31/12/2023

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2023	31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		8 418
Sur opérations en capital	2 900	38 700
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	2 900	47 118
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	2 567	531
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	2 567	531
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	333	46 587
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	56 045	52 637
Total des produits (I+III+V+VII)	3 408 873	3 827 726
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 223 852	3 645 346
BENEFICE OU PERTE	185 021	182 380
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	65 900	118 513
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	2 157	

SAS A3TP

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

Annexe



SAS A3TP

Etats financiersExercice du 01/01/2023
au 31/12/2023

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A3TP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 1 869 305 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 185 021 euros.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

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 au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

SAS A3TP

Etats financiers

Exercice du 01/01/2023

au 31/12/2023

Règles et méthodes comptables

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

SAS A3TP

Etats financiers

Exercice du 01/01/2023

au 31/12/2023

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 051			10 051
Immobilisations incorporelles	10 051			10 051
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels	167 865	289	4 707	163 447
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	7 155			7 155
- Matériel de transport	83 990	35 006	16 000	102 996
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 891			4 891
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	263 900	35 295	20 707	278 488
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	30			30
Immobilisations financières	30			30
ACTIF IMMOBILISE	273 981	35 295	20 707	288 569

SAS A3TP

Etats financiers

Exercice du 01/01/2023

au 31/12/2023

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		35 295		35 295
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		35 295		35 295
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		20 707		20 707
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		20 707		20 707

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2023
Éléments achetés	5 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	5 000

SAS A3TP

Etats financiers

Exercice du 01/01/2023

au 31/12/2023

Notes sur le bilan**Amortissements des immobilisations**

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 051			5 051
Immobilisations incorporelles	5 051			5 051
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	143 143	17 710	4 707	156 146
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 295	716		5 010
- Matériel de transport	71 156	7 992	16 000	63 148
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 891			4 891
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	223 485	26 417	20 707	229 195
ACTIF IMMOBILISE	228 535	26 417	20 707	234 246

SAS A3TP

Etats financiers

Exercice du 01/01/2023

au 31/12/2023

Notes sur le bilan**Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 908 576 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	30		30
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	771 059	771 059	
Autres	132 118	132 118	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	5 369	5 369	
Total	908 576	908 546	30
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	52 419
Divers - produits à recevoir	29 509
Banque - intérêts courus à recevoir	9 785
Total	91 713

SAS A3TP

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	5 369		
Total	5 369		

A3TP
Société par actions simplifiée au capital de 9 000 euros
Siège social : 102 ZA La Bossardière - Le Pigeon Blanc, 44430 LE LANDREAU
503 874 588 RCS NANTES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 28 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à **185 021,31 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 185 021,31 euros

A titre de dividende global à l'associée unique..... 185 021,31 euros
soit environ 205,58 euros par action

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} juillet 2024.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 185 021,31 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Certifié conforme par la Présidente
La société FF GREEN HOLDING
Représentée par Monsieur Elie COUILLAUD

DocuSigned by:

1317427AE27B4A4...