

SAS A3L FINANCES

ANNEXE

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2024 dont le total est de 144 149,70 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 11 920,01 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2023 au 30/09/2024.

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

L'exercice précédent avait une durée de 21 mois recouvrant la période du 01/01/2022 au 30/09/2023.

LC

SAS A3L FINANCES

SAS A3L FINANCES

SOMMAIRE

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables

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

- Etat des immobilisations

LC

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 FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

LC

SAS A3L FINANCES

ANNEXE

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024 Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - 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	134 263	1		134 264	
TOTAL	134 263	1		134 264	

LC

SAS A3L FINANCES

Certifié conforme à l'original

Liasse fiscale



Formulaire obligatoire (article 302 septies
A bis du Code général des impôts)

1

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033-A-SD 2024

Désignation de l'entreprise <u>SAS A3L FINANCES</u>										Néant ☐ *																					
Adresse de l'entreprise <u>4 rue Legouvé 87000 LIMOGES</u>																															
SIRET		<table><tr><td>9</td><td>0</td><td>9</td><td>5</td><td>9</td><td>8</td><td>9</td><td>3</td><td>0</td><td>0</td><td>0</td><td>1</td><td>6</td></tr></table>										9	0	9	5	9	8	9	3	0	0	0	1	6							
9	0	9	5	9	8	9	3	0	0	0	1	6																			
Durée de l'exercice en nombre de mois *		<u>1</u> <u>2</u>		Durée de l'exercice précédent *		<u>2</u> <u>1</u>																									
<table><tr><td colspan="8"></td><td colspan="2">Exercice N dos le</td></tr><tr><td colspan="8"></td><td colspan="2"><u>13</u><u>0</u><u>10</u><u>9</u><u>12</u><u>0</u><u>12</u><u>14</u></td></tr></table>																				Exercice N dos le										<u>13</u> <u>0</u> <u>10</u> <u>9</u> <u>12</u> <u>0</u> <u>12</u> <u>14</u>	
								Exercice N dos le																							
								<u>13</u> <u>0</u> <u>10</u> <u>9</u> <u>12</u> <u>0</u> <u>12</u> <u>14</u>																							
ACTIF										Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3																	
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilitisations incorporelles	Fonds commercial *		010				012																							
		Autres *		014				016																							
	Immobilitisations corporelles *		028				030																								
	Immobilitisations financières * (1)		040		134 264		042				134 264																				
	Total I (5)		044		134 264		048				134 264																				
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				074																							
	Valeurs mobilières de placement		080				082																								
	Disponibilités		084		9 886		086				9 886																				
	Charges constatées d'avance *		092				094																								
Total II		096		9 886		098				9 886																					
Total général (I + II)										110		144 150		112		144 150															
PASSIF												Exercice N 1		NET																	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *				120				1 000																						
	Écarts de réévaluation				124																										
	Réserve légale				126				100																						
	Réserves réglementées *				130																										
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants *)				131				8 367																						
	Report à nouveau				134																										
	Résultat de l'exercice				136				11 920																						
	Subventions d'investissement				137																										
	Provisions réglementées				140																										
Total I										142		21 387																			
Provisions pour risques et charges										Total II		154																			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées				156				117 264																						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164																										
	Fournisseurs et comptes rattachés *				166																										
	Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)				169																										
	Comptes courants d'associés				173				5 499																						
	Autres dettes				175																										
	Produits constatés d'avance				174																										
Total III										176		122 763																			
Total général (I + II + III)										180		144 150																			
RENNVOIS	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193				(4)	Dont dettes à plus d'un an	195		117 264																				
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197				(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		1																				
	(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

SAGE Experts-comptables janvier 2024

certifié conforme à l'original



②

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

DGFIP N° 2033-B-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 502 septies A bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise		SAS A3L FINANCES		Néant ☐	
A – RÉSULTAT COMPTABLE		Formulaire déposé au titre de l'IR		018		Exercice N clos le 31/09/2024	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			210			
	Production vendue	Biens	dont export et livraisons intracommunautaires	209		214	
		Services *		215		218	
	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	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)						232	
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	266
	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					255	
Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *			259		262	
	dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			260			
Total des charges d'exploitation (II)						264	266
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						270	(266)
Produits financiers (III)		280	13 200	Charges financières (V)		294	1 015
Produits exceptionnels (IV)						290	
Charges exceptionnelles (VI)	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		347			300	
	dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		348				
Impôt sur les bénéfices * (VII)						306	
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)						310	11 920
B – RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312	11 920	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			
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPC	248	660	
	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		
	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	
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997	
Deductions	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		ZFU-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 duodécies)	991					
	ZFANG 44. quaterdecies	345		Investissements et souscriptions outre-mer	344		
	Bassins urbains à dynamiser – BUD (art. 44 sexdecies)	992		Zone de développement prioritaire (44. septdecies)	993		
	Créance due au report en arrière du déficit						350
Droit divers	Déduction exceptionnelle (Art 39 duodecies)	655		Déduction exceptionnelle (Art 39 duodecies A)	643		
	Déduction exceptionnelle (Art 39 duodecies B)	645		Déduction exceptionnelle (Art 39 duodecies C)	647		
	Déduction exceptionnelle (Art 39 duodecies D)	648		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 duodecies B)	641		
	Déduction exceptionnelle (Art 39 duodecies E)	990		Déduction exceptionnelle (Art 39 duodecies G)	649		
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéfices col. 1	Déficit col. 2	352
Déficit de l'exercice reporté en arrière *				356			
Déficits antérieurs reportables *		8 632	dont imputés sur le résultat :			360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfices col. 1	Déficit col. 2	370	619

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