

Rebecca DECAMPS

✓ Certified by  you sign

1. BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 SD 2024


N° 15949 * 06

ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDÉCLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Designation de l'entreprise : A3FA SIREN : 900554254							
Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12					Neant ☐		
					Exercice N clos le 31/08/2024		
		Brut	Amortissements, provisions	Net			
Capital souscrit non appelé		TOTAL (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement	AB	AC			
		Frais de développement	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	6 735 5 518 1 217		
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immos incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immo incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ			
		Install techniques, matériel et outillages industriels	AR	AS	1 973 880 1 093		
		Autres immos corporelles	AT	AU	42 087 19 437 22 651		
		Immos en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon méthode équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV			
		Créances rattachées à participations	BB	BC			
		Autres titres immobilisés	BD	BE			
Prêts		BF	BG				
Autres immobilisations financières		BH	BI	53 039 53 039			
Total (II)		BJ	BK	103 834 25 835 78 000			
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes sur commandes	BV	BW	377 377		
		Clients et comptes rattachés (3)	BX	BY	602 310 602 310		
		Autres créances (3)	BZ	CA	83 936 83 936		
		Capital souscrit appelé, non versé	CB	CC			
	DIVERS	V.M.P. (dont actions propres:)	CD	CE			
Disponibilités		CF	CG	208 857 208 857			
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)	CH	CI	25 762 25 762			
	Total (III)	CJ	CK	921 242 921 242			
	Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif (VI)	CN					
	Total général (I à VI)	CO	IA	1 025 076 25 835 999 242			
(1) Droit au bail		(2) à moins d'un an	CP	0	(3) à + d'1 an	CR	0
Clause de réserve de propriété - immob		stocks		créances			

2. BILAN – PASSIF avant répartition

OGFIP N° 2051 50 2024
ADAPTÉ POUR LA
TÉLÉDÉCLARATION
PAR WWW.TELEDEC.FR

Désignation de l'entreprise : A3FA SIREN : 900554254				Neant ☐		
					Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (dont versé)			5 400	DA	5 400
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,				DB	
	Ecart de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence)		EK	)	DC	
	Réserve légale (3)				DD	540
	Réserves statutaires ou contractuelles				DE	
	Res. réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)		B1	)	DF	
	Autres réserves (dont relat. achat œuvres orig. artistes vivants)		EJ	)	OG	232 852
	Report à nouveau				DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)				DI	298 129
	Subventions d'investissement				DJ	
	Provisions réglementées				DK	
	TOTAL (I)				DL	536 921
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs				DM
Avances conditionnées				DN		
TOTAL (II)				DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques				DP	
	Provisions pour charges				DQ	
	TOTAL (III)				DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles				DS	
	Autres emprunts obligataires				DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)				DU	30 665
	Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs)		EI	)	DV	258
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				DW	7 033
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés				DX	116 929
	Dettes fiscales et sociales				DY	254 632
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				DZ	
	Autres dettes				EA	52 804
Compte de régul.	Produits constatés d'avance (4)				EB	
	TOTAL (IV)				EC	462 320
Ecart de conversion passif				ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)				EE	999 242	
RENVIS	(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital			IB	
	(2)	dont	· Réserve spéciale de réévaluation (1959)		IC	
			· Ecart de réévaluation libre		ID	
			· Réserve de réévaluation (1976)		IE	
	(3)	Dont réserve réglementée des plus-values à long terme			EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	462 320
	(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	

Préambule

Introduction à l'annexe

L'exercice fiscal clos le **31/08/2024** a une durée de **12 mois**. L'exercice précédent avait une durée de **12 mois** recouvrant la période du **01/09/2022** au **31/08/2023**. Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de **999 241,78 €**. Le résultat net comptable est un bénéfice de **298 129,33 €**. Les notes et tableaux communiqués ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Rebecca DECAMPS

✓ Certified by  yousign

Certifiées conformes, le
Président.

Principes et méthodes comptables

Règlement comptable

Mention du règlement comptable

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2023 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L.123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du code de commerce, modifié par les règlements ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC 2016-07 du 4 novembre 2016

L'entreprise applique les recommandations du Plan comptable "Dispensateurs de formation professionnelle et organismes de formation qui ont un statut privé, dispensateur de formation par apprentissage" retenu dans son secteur d'activité suivant l'avis 95-04 du CNC.

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.

Liste des méthodes

Immobilisations incorporelles et corporelles

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.

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

Type d'immobilisation	Durée d'amortissement
Bâtiments, installations et agencements	
Bâtiments commerciaux	20 à 50 ans
Bureaux	25 ans
Agencements	3 à 10 ans
Mobilier	3 à 5 ans
Travaux	5 à 10 ans
Matériel et outillage	
Matériel	3 à 10 ans
Outillage	5 à 10 ans
Autres immobilisations corporelles	
Matériel de transport	5 ans
Matériel informatique	3 ans
Immobilisations incorporelles	
Logiciels	1 à 3 ans
Brevets	N/A
Autres	N/A

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

Créances et dettes

Seuls les créances certaines et les produits acquis ont été rattachés à l'exercice comptable

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

Les dettes certaines qui existent à la clôture de l'exercice, figurent en comptes de tiers ou de charges à payer au passif du bilan.

Disponibilités

Les disponibilités sont enregistrées pour leur valeur nominale.

Postes du bilan et du compte de résultat

Informations relatives à l'actif

Mouvements des postes d'immobilisations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de déve...				
Autres immobilisations incorpore...	6 735			6 735
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matérie...	1 973			1 973
Autres immobilisations corporelles	36 863	13 387	8 163	42 087
Immobilisations corporelles en c...				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts	53 039			53 039
Autres immobilisations financières				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice N-1
(B) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de la plaquette

Amortissements et dépréciations

Rubriques	Valeur brute au début d'exercice (A)	Augmentations (B)	Diminutions (C)	Valeur brute à la clôture d'exercice (D)
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de déve...				
Fonds commercial				
Autres	3 816	1 703	1	5 518
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matérie...	390	491	2	880
Autres	12 909	14 712	8 184	19 437
Immobilisations financières				
Participations				
Prêts				
Autres				

(A) Solde des comptes au dernier jour de l'exercice précédent
(B) Valeurs inscrites au crédit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(C) Valeurs inscrites au débit des comptes d'immobilisations sur l'exercice
(D) Solde des comptes à la date de clôture de l'exercice

État des échéances à la clôture de l'exercice

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Créances rattachées à des part.				
Prêts				
Autres immo. financières	53 039	53 039		
Clients douteux				
Autres créances clients	602 310	602 310		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres org. s...				
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices				
TVA	83 936	83 936		
Autres impôts				
Divers				
Groupes et associés				
Débiteurs divers				
Charges constatées d'avance	25 762	25 762		
TOTAL	765 047	765 047		
Prêts accordés en cours d'exerc...				
Rembours. obtenus en cours d'e...				
Prêts et avances consentis aux ...				

État des charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant	Commentaire
Charges constatées d'avance	25 762	
TOTAL	25 762	

Informations relatives au passif

Variation du capital

Capital social	Nombres d'actions ou parts sociales	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	540	10
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	540	10

Capitaux propres

Rubriques	Début d'exercice	Augmentation de capital	Réduction de capital	Affectation du résultat	Fin d'exercice
Capital	5 400				5 400
Fonds fiduciaires					
Primes liées au capital social					
Écarts de réévaluation					
Réserve légale	540				540
Autres réserves	122 745			110 107	232 852
Capital souscrit non versé					
Report à nouveau créditeur					
Report à nouveau débiteur					
Dividendes					
Résultat de l'exercice	196 107	298 129		-196 107	298 129
TOTAL	324 792	298 129		-86 000	536 921

Précisions sur les dettes

Rubriques	Montant Brut	1 an au plus	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes aux établisse...	30 665	30 665		
Emprunts et dettes financières d...				
Fournisseurs et comptes rattach...	116 929	116 929		
Personnel et comptes rattachés	68 805	68 805		
Sécurité Sociale et autres org. s...	41 400	41 400		
États et autres collectivités publiques				
Impôts sur les bénéfices	52 590	52 590		
TVA	82 732	82 732		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	9 104	9 104		
Dettes sur immobilisations et co...				
Groupe et associés	258	258		
Autres dettes	59 837	59 837		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	462 320	462 320		
Emprunts souscrits en cours d'e...				
Emprunts remboursés en cours ...				
Montant des emprunts et dettes...	258			

Opérations et engagements hors bilan

Engagement financier ou garantie hors bilan

Nature des engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres	Provision
Engagements donnés							
Intérêts courus non échus						283	
Engagements de crédit-bail m.						160 543	
TOTAL						160 826	
Engagements reçus							
TOTAL							
Engagements réciproques							
TOTAL							
Engagements en matière de p..							

Informations complémentaires

Informations applicables aux dispensateurs de formation professionnelle et organismes de formation qui ont un statut de droit privé

TABLEAU 1 - Ressources de l'organisme

Origine des fonds	Montant N		Montant N-1	
	En K€	En %	En K€	En %
I. Ressources provenant des entreprises et administrations pour leurs salariés et des particuliers				
Entreprises	0	0,00%	2	0,12%
Etat, Collectivités locales, étab.pub, opérateurs de compétences (OP)	1 795	99,05%	1 498	98,97%
Entreprises : via TRANSITIONS PRO (ancien FONGECIF), OMA, FAF, OP	3	0,19%	6	0,40%
Particuliers	14	0,77%	8	0,51%
Sous total I	1 812	100%	1 513	100%
II. Ressources provenant des pouvoirs publics				
Instances européennes	0		0	
Etat (taxe d'apprentissage)	93	100,00%	0	
Régions	0		0	
Autres collectivités territoriales	0		0	
Sous total II	93	100%	0	100%
Autres organismes de formation	0		0	
Autres ressources	0		0	
TOTAL	1 905	100%	1 513	100%

TABLEAU 2 - Décomposition des actions de formation par finalité

Finalité des actions	Volumes financiers			
	Montant N		Montant N-1	
	En K€	En %	En K€	En %
Diplômantes (1)	1 667	91,97%	1 496	99,00%
Perfectionnement professionnel et qualifiant (2)	146	8,03%	15	0,84%
Insertion sociale	0	0,00%	0	0,00%
TOTAL	1 812	100%	1 511	100%

(1)Diplômes nationaux, titres homologués.
(2)Certificats de branches, certificats d'entreprise, attestations

TABLEAU 3 - Conventions de ressources publiques affectées

Non applicable.

Convention	Montant initial	Suivi d'exécution		
		Solde au début de l'exercice	Utilisation en cours d'exercice	Solde en fin d'exercice