

1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SARL A3C AND CO

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 3 PLACE DU CHAMP DE FOIRE

Durée de l'exercice précédent* 12

N° SIRET* 89004277300014

Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 30 09 2024		N-1 30 09 2023		
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		
						Net 4		
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC				
	Frais de développement *	CX		CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG				
	Fonds commercial (1)	AH	1 325 000	AI		1 325 000	1 325 000	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	Terrains	AN		AO				
	Constructions	AP		AQ				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS				
	Autres immobilisations corporelles	AT	11 450	AU	11 450		1 034	
Immobilisations en cours	AV		AW					
Avances et acomptes	AX		AY					
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT				
	Autres participations	CU	160	CV		160	110	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC				
	Autres titres immobilisés	BD		BE				
	Prêts	BF		BG				
	Autres immobilisations financières*	BH	26 991	BI		26 991	26 991	
	TOTAL (II)	BJ	1 363 601	BK	11 450	1 352 151	1 353 135	
	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP	61 642	BQ		61 642	56 038
Produits intermédiaires et finis		BR		BS				
Marchandises		BT		BU				
Avances et acomptes versés sur commandes		BV		BW				
CREANCES		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	417 224	BY	144 303	272 921	209 795
		Autres créances (3)	BZ	279 693	CA		279 693	375 282
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	500 000	CE		500 000	300 000
	Disponibilités	CF	1 270 804	CG		1 270 804	1 138 102	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	9 240	CI		9 240	7 441	
TOTAL (III)	CJ	2 538 602	CK	144 303	2 394 299	2 086 657		
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN						
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	3 902 203	IA	155 753	3 746 450	3 439 793	
	Renvois : (1) Dont doit au bilan	CP			26 991	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

2023

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

Désignation de l'entreprise : SARL A3C AND CO

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 2.0....0.0.0.....)	DA	20 000	20 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	2 000	2 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	596 169	582 006
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	15 798	14 163
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	633 967	618 169
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	2 500	
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	2 500	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	498 707	652 861
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	1 419 543	1 043 393
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	104 425	97 719
	Dettes fiscales et sociales	DY	692 893	543 646
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	24 989	43 512
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	369 426	440 493
	TOTAL (IV)	EC	3 109 983	2 821 624
	Ecarts de conversion passif *	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 746 450	3 439 793
RENVOS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	2 766 040	2 322 917
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

SARL A3C AND CO

3 PLACE DU CHAMP DE FOIRE

17500 JONZAC

ANNEXE DU 01/10/2023 AU 30/09/2024



A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized, cursive script.

A3C AND CO - JEAN LUC BAZERBES
15 RUE DU MOULIN

17550 DOLUS D OLERON
05 46 75 30 02

ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- 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.



ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Etat des immobilisations

		Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
			Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 325 000		
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements des constructions				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel				
Installations générales agencements aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		11 450		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	11 450		
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations		110		50
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières		26 991		
	TOTAL	27 101		50
	TOTAL GENERAL	1 363 551		50

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			1 325 000	1 325 000
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel					
Installations générales agencements aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, Mobilier				11 450	11 450
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
	TOTAL			11 450	11 450
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations				160	160
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières				26 991	26 991
	TOTAL			27 151	27 151
	TOTAL GENERAL			1 363 601	1 363 601



ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel					
Installations générales agencements aménagements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		10 416	1 034		11 450
Emballages récupérables et divers					
TOTAL		10 416	1 034		11 450
TOTAL GENERAL		10 416	1 034		11 450
Ventilation des dotations de l'exercice		Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires
					Dotations Reprises
Frais étab.rech.développ.	TOTAL				
Autres immob.incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.					
Instal.générales agenc.aménag.divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau informatique mobilier		1 034			
Emballages récupérables et divers					
TOTAL		1 034			
TOTAL GENERAL		1 034			



ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges		2 500			2 500
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL		2 500			2 500

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles					
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	87 482	144 303	87 482		144 303
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL	87 482	144 303	87 482		144 303
TOTAL GENERAL	87 482	146 803	87 482		146 803

Dont dotations et reprises d'exploitation financières exceptionnelles		146 803	87 482		
---	--	---------	--------	--	--



ANNEXE

Exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	26 991	26 991	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	417 224	417 224	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	10 835	10 835	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 372	1 372	
Impôts sur les bénéfices	32 956	32 956	
Taxe sur la valeur ajoutée	27 768	27 768	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers état et autres collectivités publiques			
Groupe et associés	179 505	179 505	
Débiteurs divers	27 257	27 257	
Charges constatées d'avance	9 240	9 240	
TOTAL	733 147	733 147	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	498 707	154 764	343 943	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	104 425	104 425		
Personnel et comptes rattachés	277 575	277 575		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	296 688	296 688		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	110 186	110 186		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	8 444	8 444		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 419 543	1 419 543		
Autres dettes	24 989	24 989		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	369 426	369 426		
TOTAL	3 109 983	2 766 040	343 943	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	154 154			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

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 01/10/2023 au 30/09/2024

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

