

Certifiés conformes

SASU A3M

Exercice du 1/10/2023 au 30/9/2024

Bilan actif

Signé par :

 408F176CC17243C...

	30/09/2024 (12 mois)			30/09/2023 (12 mois)
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
<i>Capital souscrit - non appelé (I)</i>				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
<i>Frais d'établissement</i>				
<i>Recherche et développement</i>				
<i>Concessions, brevets, droits similaires</i>	1 173	- 1 173		224
<i>Fonds commercial (1)</i>	35 000		35 000	35 000
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>				
<i>Immobilisations incorporelles en cours</i>				
<i>Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles</i>				
Immobilisations corporelles				
<i>Terrains</i>				
<i>Constructions</i>				
<i>Installations techniques, matériels et outillages industriels</i>	23 448	- 15 925	7 523	11 254
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	203 828	- 174 802	29 026	41 163
<i>Immobilisations corporelles en cours</i>				
<i>Avances et acomptes sur immobilisations corporelles</i>				
Immobilisations financières (2)				
<i>Participations</i>				
<i>Créances rattachées à des participations</i>	23 979		23 979	
<i>Titres immobilisés de l'activité de portefeuille</i>				
<i>Autres titres immobilisés</i>				
<i>Prêts</i>				
<i>Autres immobilisations financières</i>	24 255		24 255	24 255
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)	311 684	- 191 900	119 784	111 896
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
<i>Matières premières, approvisionnements</i>				
<i>En-cours de production de biens</i>				
<i>En-cours de production de services</i>				
<i>Produits intermédiaires et finis</i>				
<i>Marchandises</i>	396 624		396 624	465 336
Avances et acomptes versés sur commandes				
<i>Avances et acomptes versés sur commandes</i>				
Créances				
<i>Clients et comptes rattachés (3)</i>	7 402		7 402	231
<i>Autres créances (3)</i>	39 438		39 438	51 917
<i>Capital souscrit - appelé, non versé</i>				
Valeurs mobilières de placement				
<i>Valeurs mobilières de placement</i>	102 240		102 240	100 282
Divers				
<i>Disponibilités</i>	52 144		52 144	139 739
<i>Charges constatées d'avance (3)</i>	10 220		10 220	3 849
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	608 069		608 069	761 354
<i>Frais d'émission d'emprunts à évaluer (IV)</i>				
<i>Primes de remboursement des obligations (V)</i>				
<i>Ecarts de conversion actif (VI)</i>				
TOTAL ACTIF (I à VI)	919 752	- 191 900	727 852	873 251

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Part à plus d'un an

SASU A3M

Exercice du 1/10/2023 au 30/9/2024

Bilan passif

	30/09/2024 (12 mois)	30/09/2023 (12 mois)
	Total	Total
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	625	625
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	237 005	183 726
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	78 386	73 278
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	321 016	262 630
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	140 895	226 915
Emprunts et dettes financières diverses (3)		19 854
Avances et acomptes reçus sur commandes en-cours	171	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	175 350	250 507
Dettes fiscales et sociales	75 766	100 381
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	14 654	12 964
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES (III)	406 837	610 621
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I à IV)	727 852	873 251
(1) Dont à moins d'un an	350 650	469 726
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

SASU A3M

Exercice du 1/10/2023 au 30/9/2024

Compte de résultat

	30/09/2024 (12 mois)	30/09/2023 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Chiffre d'affaires				
<i>Ventes de marchandises</i>	1 655 681	1 662 353	- 6 672	
<i>Production vendue - biens</i>				
<i>Production vendue - services</i>	1 626	2 435	- 810	- 33
Chiffre d'affaires net	1 657 307	1 664 789	- 7 482	
<i>Production stockée</i>				
<i>Production immobilisée</i>				
<i>Subventions d'exploitation</i>		7 568	- 7 568	- 100
<i>Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges</i>	13 015	5 027	7 988	159
<i>Autres produits</i>	1 048	876	172	20
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 671 369	1 678 260	- 6 891	
CHARGES D'EXPLOITATION				
<i>Achats de marchandises (y compris droits de douane)</i>	878 194	986 557	- 108 362	- 11
<i>Variations de stocks (marchandises)</i>	68 712	- 38 805	107 517	- 277
<i>Achats de matières premières et autres approvisionnements</i>	- 40 958	- 40 230	- 728	2
<i>Variations de stocks (matières premières et approvisionnements)</i>				
<i>Autres achats et charges externes</i>	362 113	318 825	43 288	14
<i>Impôts, taxes et versements assimilés</i>	31 009	37 092	- 6 083	- 16
<i>Salaires et traitements</i>	216 620	245 584	- 28 965	- 12
<i>Charges sociales</i>	16 045	16 262	- 216	- 1
<i>Dotations aux amortissements sur immobilisations</i>	16 792	36 158	- 19 366	- 54
<i>Dotations aux provisions sur immobilisations</i>				
<i>Dotations aux provisions sur actif circulant</i>				
<i>Dotations aux provisions pour risques et charges</i>				
<i>Autres charges</i>	22 824	24 293	- 1 469	- 6
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 571 352	1 585 735	- 14 384	- 1
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	100 018	92 525	7 493	8
QUOTE-PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (III)				
<i>Bénéfice attribué ou perte transférée</i>				
OPERATIONS EN COMMUN ET PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS (IV)				
<i>Perte supportée ou bénéfice transféré</i>				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers				
<i>Produits de participation (1)</i>	164		164	
<i>Produits des autres valeurs mobilières et créances (1)</i>				
<i>Autres intérêts de produits assimilés (1)</i>	1 958	282	1 676	594
<i>Reprises sur provisions et transferts de charges</i>				
<i>Différences positives de change</i>				
<i>Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	2 122	282	1 840	652
CHARGES FINANCIERES				
<i>Dotations financières aux amortissements et provisions</i>				
<i>Intérêts et charges assimilées (2) (3)</i>	3 247	3 272	- 25	- 1
<i>Différences négatives de change</i>				
<i>Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement</i>				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	3 247	3 272	- 25	- 1
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	- 1 125	- 2 990	1 864	- 62
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	98 893	89 535	9 357	10

SASU A3M

Exercice du 1/10/2023 au 30/9/2024

	30/09/2024 (12 mois)	30/09/2023 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
<i>Produits exceptionnels sur opérations de gestion (4)</i>				
<i>Produits exceptionnels sur opérations en capital</i>				
<i>Reprises sur provisions et transferts de charges</i>				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)				
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
<i>Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (5)</i>	1 334		1 334	
<i>Charges exceptionnelles sur opérations en capital</i>				
<i>Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions</i>				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 334		1 334	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	- 1 334		- 1 334	
<i>Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)</i>				
<i>Impôts sur les bénéfices (X)</i>	19 173	16 257	2 916	18
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 673 491	1 678 542	- 5 051	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 595 106	1 605 264	- 10 159	- 1
RESULTAT DE L'EXERCICE	78 386	73 278	5 108	7

(1) Dont produits concernant les entités liées

(2) Dont intérêts concernant les entités liées

(3) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 b du CGI)

(4) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(5) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

2 762 5 363 - 2 601 - 49

Annexe

Faits caractéristiques

Aucun évènement postérieur à la clôture n'a été constaté.

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG à jour des différents règlements complémentaires).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Coût d'entrée des immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles 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. 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.

Les coûts des emprunts ne sont pas intégrés au coût d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations incorporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. A ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

- * Concessions et droits similaires, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires : 3 ans

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

Dépréciation

Une immobilisation est dépréciée lorsque sa valeur nette comptable est supérieure à sa valeur actuelle estimée (la plus élevée de la valeur vénale et de la valeur d'usage).

Immobilisations corporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations corporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. A ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes:

- * Installations techniques, matériels et outillages industriels : de 3 ans à 5 ans
- * Autres immobilisations corporelles : de 1 mois à 5 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.

Stocks

Mode de valorisation des stocks

Les stocks d'approvisionnement et de marchandises sont évalués à leur coût d'acquisition à l'aide de la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

Les produits fabriqués et les travaux en cours sont évalués à leur coût de production qui englobe les coûts de conception, les matières premières, les coûts directs de main-d'œuvre, les autres coûts directs et les frais généraux de production engagés pour amener les biens dans l'état et à l'endroit où ils se trouvent (sur la base d'une capacité d'exploitation normale).

Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable

Les risques liés à des litiges connus au moment de l'établissement des comptes dont la survenance a été estimée probable et dont les risques sont quantifiables font l'objet de provisions.

Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Les provisions réglementées sont dotées et reprises selon les règles fiscales en vigueur (amortissements dérogatoires, provision pour investissement...)

Disponibilités

Comptes bancaires et caisses

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

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

Le résultat courant, calculé sur la base des chiffres apparaissant au compte de résultat est bien représentatif du résultat des opérations courantes de la société.

Notes relatives aux postes du bilan

Actif immobilisé

	Montant début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions et assimilés	Virement poste à poste	Cessions et assimilés	Montant fin d'exercice	Valeur d'origine des imms réévaluées
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	36 173					36 173	
<i>Fonds commercial</i>	35 000					35 000	
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>	1 173					1 173	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	226 576		700			227 276	
<i>Terrains</i>							
<i>Constructions</i>							
<i>Installations techniques matériels et outillages industriels</i>	22 748		700			23 448	
<i>Installations générales agencements divers</i>	192 423					192 423	
<i>Matériel de transport</i>							
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	11 405					11 405	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	24 255		23 979			48 234	
<i>Participations évaluées par mise en équivalence</i>							
<i>Autres participations</i>			23 979			23 979	
<i>Autres titres immobilisés</i>							
<i>Prêts et autres immobilisations financières</i>	24 255					24 255	
Total	287 005		24 679			311 684	

Amortissements

	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	949	224		1 173
<i>Fonds commercial</i>				
<i>Autres immobilisations incorporelles</i>	949	224		1 173
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	174 159	16 568		190 727
<i>Terrains</i>				
<i>Constructions</i>				
<i>Installations techniques matériels et outillages industriels</i>	11 494	4 431		15 925
<i>Installations générales agencements divers</i>	152 456	10 941		163 397
<i>Matériel de transport</i>				
<i>Autres immobilisations corporelles</i>	10 210	1 196		11 405
Total	175 109	16 792		191 900

SASU A3M

Exercice du 1/10/2023 au 30/9/2024

Créances

	Montant brut	A moins d'1 an	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	48 234		48 234
<i>Créances rattachées à des participations</i>	23 979		23 979
<i>Prêts (1)</i>			
<i>Autres immobilisations financières</i>	24 255		24 255
ACTIF CIRCULANT	57 060	57 060	
<i>Créances clients et comptes rattachés</i>	7 402	7 402	
<i>Clients douteux ou litigieux</i>			
Créances fiscales et sociales	5 608	5 608	
<i>Groupes et associés (1)</i>			
<i>Débiteurs divers</i>	33 830	33 830	
<i>Charges constatées d'avance</i>	10 220	10 220	
Total	105 295	57 060	48 234

(1) Dont prêts accordés aux associés personnes physiques :-

Produits à recevoir

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
<i>Clients</i>	6 809		6 809	
<i>Produits à recevoir - Divers</i>	34 257	32 253	2 004	6
Total	41 066	32 253	8 813	27

Dettes

	Montant brut	Echéance à 1 an	Echéance à plus d'1 an et cinq ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
DETTES FINANCIERES	140 895	84 708	56 186	
<i>Emprunts obligataires convertibles</i>				
<i>Autres emprunts obligataires</i>				
<i>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</i>	140 895	84 708	56 186	
<i>Emprunts et dettes financières divers</i>				
DETTES FOURNISSEURS	175 350	175 350		
<i>Fournisseurs et comptes rattachés</i>	175 350	175 350		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	75 766	75 766		
AUTRES DETTES	14 826	14 826		
<i>Autres dettes</i>	14 826	14 826		
<i>Dettes sur immobilisations</i>				
<i>Produits constatés d'avance</i>				
Total	406 837	350 650	56 186	

Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique :-

Charges à payer

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
<i>Fournisseurs</i>	6 713	2 446	4 267	174
<i>Charges à payer - Divers</i>	46 709	84 764	- 38 055	- 45
Total	53 422	87 209	- 33 788	- 39

Charges constatées d'avance

	Exploitation	Exceptionnel	Financier
Charges constatées d'avance	10 220		
Total	10 220		

Notes relatives au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
<i>Ventes de marchandises</i>	1 655 681		1 655 681
<i>Production vendue - biens</i>			
<i>Production vendue - services</i>	1 626		1 626
Chiffre d'affaires net	1 657 307		1 657 307

Résultat exceptionnel

	Montant Brut	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
<i>Charges exceptionnelles de gestion</i>	1 334		1 334	
<i>Produits exceptionnels de gestion</i>				
Résultat exceptionnel sur opérations de gestion	- 1 334		- 1 334	
<i>Valeur nette comptable des éléments d'actifs cédés</i>				
<i>Produits de cession d'éléments d'actifs</i>				
<i>Quote-part de subvention</i>				
<i>Autres charges en capital</i>				
<i>Autres produits en capital</i>				
Résultat exceptionnel sur opérations de capital				
<i>Dotation aux amortissements except.</i>				
<i>Reprises d'amortissements except.</i>				
<i>Transferts de charges</i>				
Dot. et rep. exceptionnelles				
Total résultat exceptionnel	- 1 334		- 1 334	

SASU A3M

Exercice du 1/10/2023 au 30/9/2024

Autres informations

Déclaration des effectifs

	Exercice N
Effectif moyen du personnel	4
Dont apprentis	
Dont handicapés	
Effectifs affectés à l'activité artisanale	