

RCS : PERIGUEUX

Code greffe : 2402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de PERIGUEUX atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

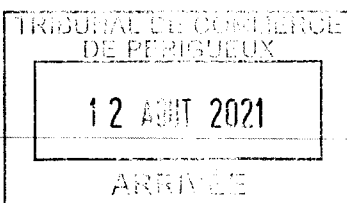
Numéro de gestion : 2008 B 00355

Numéro SIREN : 508 226 800

Nom ou dénomination : A.D.M.I FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 24/08/2021 sous le numéro de dépôt 3163

Bilan actif



GREFFE

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/03/2020	Net 31/03/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	12 304	12 304		
Fonds commercial (1)	52 976		52 976	23 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	26 124	22 915	3 208	5 086
Autres immobilisations corporelles	253 500	91 765	161 735	181 740
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations	1 500		1 500	1 500
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 630		2 630	1 430
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	349 033	126 984	222 050	212 756
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	170 088		170 088	213 556
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	2 240		2 240	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	227 362	4 044	223 318	381 590
Autres créances	264 500		264 500	11 432
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	9 328		9 328	93 531
Charges constatées d'avance (3)	2 029		2 029	142
TOTAL ACTIF CIRCULANT	675 548	4 044	671 504	700 252
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 024 581	131 027	893 554	913 008
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

certifié conforme
h h
- 1



Bilan passif

	31/03/2020	31/03/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	250 000	250 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	53 449	53 449
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	7 627	4 933
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	56 965	5 772
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-280 235	53 887
Subventions d'investissement	9 820	13 622
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	97 627	381 664
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	8 553	12 300
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	8 553	12 300
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	327 665	175 379
Emprunts et dettes diverses (3)	102 136	293
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	97 497	233 907
Dettes fiscales et sociales	260 076	103 671
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		5 794
TOTAL DETTES	787 373	519 044
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	893 554	913 008
(1) Dont à plus d'un an (a)	136 120	519 044
(1) Dont à moins d'un an (a)	651 253	
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	171 504	338
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/03/2020	31/03/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	1 307 473		1 307 473	1 311 200
Chiffre d'affaires net			1 307 473	1 311 200
Production stockée				
Production immobilisée				543
Subventions d'exploitation			1 000	1 000
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			18 285	966
Autres produits			3	617
Total produits d'exploitation (I)			1 326 761	1 314 327
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				182
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			437 654	408 792
Variations de stock			58 817	-28 734
Autres achats et charges externes (a)			434 676	296 571
Impôts, taxes et versements assimilés			6 582	14 642
Salaires et traitements			629 679	359 130
Charges sociales			188 256	125 499
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			28 972	18 661
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			986	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			14 592	44 174
Total charges d'exploitation (II)			1 800 214	1 238 917
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-473 453	75 410
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)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			3 867	5 612
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			3 867	5 612
RESULTAT FINANCIER (V-IV)			-3 867	-5 612
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-477 320	69 799

Compte de résultat (suite)

	31/03/2020	31/03/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	16 287	
Sur opérations en capital	178 016	3 087
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	3 747	6 000
Total produits exceptionnels (VII)	198 049	9 087
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	964	6 450
Sur opérations en capital		226
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	964	6 676
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	197 085	2 411
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		18 322
Total des produits (I+III+V+VII)	1 524 810	1 323 414
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 805 045	1 269 526
BENEFICE OU PERTE	-280 235	53 887
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	47 266	6 243
- 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		

Annexe

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Au cours de l'exercice clos le 31/03/2020, une Transmission Universelle de Patrimoine (TUP) a été actée le 25/02/2020 entre la société ADMI France (société absorbante) et la société API France (société absorbée). Cette TUP a égnéré un mali de fusion de 20 829 € comptabilisé à l'actif du bilan.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU ADMI FRANCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020, dont le total est de 893 554 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 280 235 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2020 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.

Règles et méthodes comptables

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, ne sont pas 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.

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.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

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.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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 prise en compte 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.

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.

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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Fonds commercial	23 000	29 976		52 976
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 304			12 304
Immobilisations incorporelles	35 304	29 976		65 279
- Installations générales, agencements et - Installations techniques, matériel et outillage industriels	22 560	3 563		26 124
- Installations générales, agencements aménagement divers	128 179			128 179
- Matériel de transport	83 283	12 866		96 149
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	22 332	6 840		29 172
Immobilisations corporelles	256 354	23 270		279 624
- Participations évaluées par mise en - Autres participations	1 500			1 500
- Prêts et autres immobilisations financières	1 430	1 200		2 630
Immobilisations financières	2 930	1 200		4 130
ACTIF IMMOBILISE	294 588	54 445		349 033

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2020
Éléments achetés	52 975
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	52 976

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 304			12 304
Immobilisations incorporelles	12 304			12 304
- Installations générales, agencements et installations techniques, matériel et outillage industriels	17 474	5 440		22 915
- Installations générales, agencements aménagements divers	4 963	8 545		13 508
- Matériel de transport	30 225	26 565		56 790
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	16 866	4 600		21 466
Immobilisations corporelles	69 529	45 150		114 680
ACTIF IMMOBILISE	81 832	45 150		126 984

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 498 022 euros et le classement 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	1 500		1 500
Prêts			
Autres	2 630		2 630
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	227 362	227 362	
Autres	264 500	264 500	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 029	2 029	
Total	498 022	493 892	4 130
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 250 000,00 euros décomposé en 25 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	25 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	25 000	10,00

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisée de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques	12 300		3 746		8 553
Total	12 300		3 746		8 553
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles			3 747		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 787 373 euros et le classement par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	171 504	171 504		
- à plus de 1 an à l'origine	156 160	20 040	79 254	56 866
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	97 497	97 497		
Dettes fiscales et sociales	260 076	260 076		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	102 136	102 136		
Produits constatés d'avance				
Total	787 373	651 253	79 254	56 866
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	18 880			
(**) Dont envers les associés	102 136			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	4 231
Charges sociales - charges à payer	1 866
Etat - autres charges à payer	2 690
Total	8 788

 Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	2 029		
Total	2 029		

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Une épidémie mondiale de corona virus a contraint le gouvernement français à mettre en place des mesures sanitaires drastiques qui pénalisent fortement l'activité. En fonction de l'évolution de la pandémie, seront mis en place des recours :

- au chômage partiel,
- à des financements complémentaires de restructuration.

Cette situation a un impact sur l'activité 2020 mais cet impact est à ce stade impossible à mesurer. Toutes les mesures conservatoires pour ajuster les activités et préserver l'avenir seront prises.

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
<i>Emprunt #164730 - Caution JPP à hauteur de 50% de l'encours+ majoration de 20% pour couverture des int</i>	27 995
<i>Emprunt #164740 - Caution JPP à hauteur de 50% de l'encours+ majoration de 20% pour couverture des int</i>	65 701
Avals et cautions	93 696
<i>Emprunt #164730 - Assurance emprunteur JPP à hauteur de 50% de l'encours</i>	23 329
<i>Emprunt #164740 - Assurance emprunteur JPP à hauteur de 50% de l'encours</i>	54 751
Autres engagements reçus	78 080
Total	171 776
Dont concernant :	
Les dirigeants	171 776
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Unifiée. conforme
h m

ADMI FRANCE

Société Par Actions Simplifiée au capital de 250 000.00 €

Siège social : Champagnac

24600 VANXAINS

508 226 800 RCS PERIGUEUX

TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTATION DE RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE DU 16 DÉCEMBRE 2020

DEUXIÈME DECISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2020, s'élevant à 280 234.53 €, de la manière suivante :

- d'amortir la perte de l'exercice, s'élevant à	-280 234.53 €
à due concurrence, sur le compte "Autres Réserves", s'élevant à	56 965.40 €

et de reporter purement et simplement le solde, soit	-223 269.13 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Date de clôture	Dividendes versés	Montant par titre	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible à l'abattement de 40 %	Rappel des dividendes versés hors AGO annuelle	Rappel du montant par titre versé hors AGO annuelle
31/03/2019	0.00				0.00	
30/06/2018	50 000.00	2.00		50 000.00	0.00	
30/06/2017	87 400.00	3.496		87 400.00	0.00	