RCS : BEZIERS
Code greffe : 3402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00854
Numéro SIREN : 822 015 442
Nom ou dénomination : A3PRO

Ce dépôt a été enregistré le 08/06/2022 sous le numéro de dépôt 3468

Dépôt au greffe du
Tribunal de Commerce de BEZIERS
le 08 JUIN 2022
2016 B 854
08 JUIN 2022
2022/3468

DUCUP SIRÉ
CONSEIL EXPERTISE-COMPTABLE

BILAN - ACTIF

Sous le n°

TRIBUNAL DE COMMERCE DE BEZIERS
E. MONESTIER

A3PRO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF

	Valeurs au 31/12/21 Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	Valeurs au 31/12/20
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	21 068	21 068		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	85 808	85 808		3 636
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	32 247	19 812	12 435	16 466
Autres immobilisations corporelles	747 371	449 299	298 072	369 629
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	64 419		64 419	64 939
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**950 913**	**575 987**	**374 926**	**454 670**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	7 444 929	144 199	7 300 730	6 741 264
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	9 755 112	53 069	9 702 043	8 248 478
Autres créances (3)	2 784 705		2 784 705	2 339 408
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	15 182 965		15 182 965	12 868 187
Charges constatées d'avance (3)				5 530
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**35 167 711**	**197 268**	**34 970 443**	**30 202 868**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**36 118 624**	**773 254**	**35 345 369**	**30 657 537**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

BILAN - PASSIF

PASSIF

	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 4 000 000)	4 000 000	4 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	318 125	242 206
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	72 010	72 010
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 038 235	1 518 372
SITUATION NETTE	6 428 370	5 832 589
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**6 428 370**	**5 832 589**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	155 965	227 402
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	22 825 071	19 201 157
Dettes fiscales et sociales	1 635 893	1 173 131
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	3 785 797	3 750 169
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	514 273	473 091
TOTAL DETTES	**28 916 999**	**24 824 949**
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**35 345 369**	**30 657 537**
(1) Dont à plus d'un an	*79 339*	
(1) Dont à moins d'un an	*28 837 660*	*24 601 042*

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

DUCUP SIRÉ
CONSEIL EXPERTISE-COMPTABLE

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

A3PRO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	86 403 884	100	72 934 026	100	13 469 857	18
Production vendue (biens et services)	116 250		89 000		27 250	31
Montant net du chiffre d'affaires	**86 520 134**	**100**	**73 023 026**	**100**	**13 497 108**	**18**
Production stockée	-180 986				-180 986	
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	10 622				10 622	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	503 893	1	322 222		181 671	56
Autres produits	9 650		5 787		3 863	67
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**86 863 313**	**100**	**73 351 035**	**100**	**13 512 278**	**18**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	72 731 310	84	60 739 036	83	11 992 273	20
Variation de stocks	-592 633	-1	-6 377		-586 256	
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	5 505 452	6	4 932 845	7	572 608	12
Impôts, taxes et versements assimilés	436 420	1	489 524	1	-53 104	-11
Salaires et traitements	2 863 508	3	2 453 713	3	409 794	17
Charges sociales	1 036 649	1	901 099	1	135 550	15
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	100 145		103 208		-3 063	-3
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	165 150		320 364		-155 214	-48
Dotations aux provisions						
Autres charges	1 418 611	2	1 028 950	1	389 661	38
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**83 664 612**	**97**	**70 962 363**	**97**	**12 702 249**	**18**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**3 198 701**	**4**	**2 388 672**	**3**	**810 029**	**34**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

		Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers							
De participation	(3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo.	(3)						
Autres intérêts et produits assimilés	(3)	815		729		85	12
Reprises sur prov., dépréciations, transferts							
Différences positives de change							
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		**815**		**729**		**85**	**12**
Charges financières							
Dot. amortissements, dépréc., prov.							
Intérêts et charges assimilées	(4)	1 623		2 232		-609	-27
Différences négatives de change							
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		**1 623**		**2 232**		**-609**	**-27**
RÉSULTAT FINANCIER		**-809**		**-1 503**		**694**	**46**
RÉSULTAT COURANT avant impôts		**3 197 892**	**4**	**2 387 169**	**3**	**810 723**	**34**
Produits exceptionnels							
Sur opérations de gestion							
Sur opérations en capital							
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges							
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS							
Charges exceptionnelles							
Sur opérations de gestion				927		-927	-100
Sur opérations en capital							
Dot. amortissements, dépréciations, prov.							
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES				**927**		**-927**	**-100**
RESULTAT EXCEPTIONNEL				**-927**		**927**	**100**
Participation des salariés aux résultats		367 612		264 858		102 754	39
Impôt sur les bénéfices		792 045	1	603 012	1	189 033	31
TOTAL DES PRODUITS		**86 864 127**	**100**	**73 351 765**	**100**	**13 512 363**	**18**
TOTAL DES CHARGES		**84 825 892**	**98**	**71 833 392**	**98**	**12 992 500**	**18**
Bénéfice ou Perte		**2 038 235**	**2**	**1 518 372**	**2**	**519 863**	**34**

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

329678 - A3PRO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL	O		
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ÉTAT DES STOCKS	O		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF			
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF			
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES	O		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES	O		
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES			

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 35 345 369,36 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 2 038 235,24 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

La société A3PRO a eu recours a chômage partiel sur la période.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Installations techniques	8 ans
- Matériels et outillages industriels	8 ans
- Logiciels	de 1 à 4 ans ans
- Matériel de transport	3 ans
- Matériel de bureau	de 3 à 4 ans ans

STOCKS

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré (idem N-1) et les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en-cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.
Les stocks à plus de 12 mois sont dépréciés à 50% et les stocks à plus de 24 mois sont dépréciés à 90%.
Le montant des dotations aux provisions pour dépréciation des stocks inscrit dans les comptes clos au 31/12/21 s'élève à 144 K€uros.
Des reprises sur provisions pour dépréciation des stocks ont été constatées à la clôture de l'exercice pour 292 K €uros.

CRÉANCES

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.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

329678 - A3PRO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**	21 068		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	85 808		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions — Sur sol propre				
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		32 247		
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers		656 629		1 788
	Autres immos corporelles — Matériel de transport		4 940		19 134
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique		64 880		
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	758 696		20 922
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		64 939		
		TOTAL	64 939		
		TOTAL GENERAL	930 511		20 922

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**			21 068	
	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**			85 808	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions — Sur sol propre					
	Constructions — Sur sol d'autrui					
	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				32 247	
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers				658 416	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport				24 074	
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier				64 880	
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			779 618	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières		520		64 419	
		TOTAL	520		64 419	
		TOTAL GENERAL	520		950 913	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

AMORTISSEMENTS

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

Les frais de constitution sont amortis aux taux de 50%.

MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS

CADRE A **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement		21 068			21 068
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		82 172	3 636		85 808
	TOTAL	103 239	3 636		106 876
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		15 781	4 031		19 812
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	295 970	82 292		378 262
	Matériel de transport	2 548	7 505		10 053
	Mat. bureau et informatiq., mob.	58 303	2 681		60 984
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	372 602	96 509		469 111
	TOTAL GENERAL	**475 841**	**100 145**		**575 987**

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

CADRE B **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr. Sur sol propre							
Constr. Sur sol autrui							
Constr. Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp. Inst. gales, ag. am div							
A. immo. corp. Matériel transport							
A. immo. corp. Mat. bureau mobilier inf.							
A. immo. corp. Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C **Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices**	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

329678 - A3PRO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	292 018	144 199	292 018	144 199
	Sur comptes clients	71 239	20 951	39 121	53 069
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**363 257**	**165 150**	**331 139**	**197 268**
	TOTAL GÉNÉRAL	**363 257**	**165 150**	**331 139**	**197 268**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		165 150	331 139	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

CRÉDIT-BAIL

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	22 254	13 564	5 450	3 240
Immobilisations en cours				
TOTAL	**22 254**	**13 564**	**5 450**	**3 240**

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	15 285	6 114	21 399
Immobilisations en cours			
TOTAL	**15 285**	**6 114**	**21 399**

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	3 057			3 057	267			267
Immobilisations en cours								
TOTAL	**3 057**			**3 057**	**267**			**267**

ÉTAT DES STOCKS

329678 - A3PRO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	7 033 282,00	592 633,00	180 986,00	7 444 929,00
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services		180 986,00	180 986,00	
Produits				
TOTAL	**7 033 282,00**	**773 619,00**	**361 972,00**	**7 444 929,00**

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	64 419		64 419
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	63 683	63 683	
	Autres créances clients	9 691 429	9 691 429	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	2 670	2 670	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 301	19 301	
	Etat & autres coll. publiques — Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	820 961	820 961	
	Etat & autres coll. publiques — Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Etat & autres coll. publiques — Divers	1 712	1 712	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 940 060	1 940 060	
	Charges constatées d'avance			
	TOTAUX	**12 604 236**	**12 539 817**	**64 419**

Renvois :
(1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

ENTREPRISES LIÉES

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS NDK
CHEMIN DE LA FAUCEILLE
66100 PERPIGNAN

CAPITAUX PROPRES

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	400 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	400 000,00	10,00

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

329678 - A3PRO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/12/2020) avant affectations	4 314 217
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	1 518 372
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/01/2021)	5 832 589
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	**5 832 589**
Variations en cours d'exercice	595 782
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	75 919
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	
Autres variations	519 863
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	**6 428 371**
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	**595 782**
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	595 782

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

329678 - A3PRO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	155 965	76 626	79 339	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		22 825 071	22 825 071		
Personnel & comptes rattachés		699 704	699 704		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		398 779	398 779		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	189 034	189 034		
	Taxe sur la valeur ajoutée	214 762	214 762		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	133 615	133 615		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		3 785 797	3 785 797		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		514 273	514 273		
	TOTAUX	**28 916 999**	**28 837 660**	**79 339**	

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer. 71 977
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

ENGAGEMENTS

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

La société cotise auprès de la caisse IPSA qui lors du départ du personnel en retraite se substitue à elle pour le versement du capital de fin de carrière.
A ce titre, aucune provision n'est comptabilisée.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
AUTRES ENGAGEMENT CIC	2 000 000					2 000 000
TOTAL (1)	**2 000 000**					**2 000 000**

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				
TOTAL	**2 000 000**			**2 000 000**

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
LETTRE INTENTION GALE AVEC ENG. DE SUBST. PAR FINANCIERE KOALA	420 000					420 000
LETTRE INTENTION GALE AVEC ENG. DE SUBSTITUTION PAR NDK					910 000	910 000
LETTRE INTENTION GALE AVEC ENGAG. DE SUBS PAR GROUPE SUD SA	670 000					670 000
TOTAL	**1 090 000**				**910 000**	**2 000 000**

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

329678 - A3PRO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	20 274	19 000
TOTAL	**20 274**	**19 000**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de : 20 274 euros décomposé de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euros

Répartition des honoraires pour certification des comptes :
- Vencea : 9 800 euros
- Grant Thornton : 10 474 euros

LES EFFECTIFS

LES EFFECTIFS

	31/12/2021	31/12/2020
Personnel salarié :	**94,00**	**88,00**
Ingénieurs et cadres	12,00	13,00
Agents de maîtrise	21,00	22,00
Employés et techniciens	61,00	53,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

329678 - A3PRO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
PIECES DETACHEES	86 520 134		86 520 134
Chiffre d'affaires	**86 520 134**		**86 520 134**

TRANSFERTS DES CHARGES

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
AVANTAGE EN NATURE	45 777		
INDEMNITE IPSA GAT	113 863		
INDEMN SINISTRES ASSURES	6 438		
INDEMNITE IPSA	5 138		
REMBT ASS SINISTRE VS MPR	1 537		
TOTAL	**172 754**		

A3PRO
Société par actions simplifiée au capital de 4 000 000 euros
Siège social : ZAC Saint-Martin Sud, 34120 PEZENAS
822 015 442 RCS BEZIERS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MAI 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le **31 décembre 2021** s'élevant à **2 038 235 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	**2 038 235 euros**
Dotation du compte **RESERVE LEGALE**	81 875 euros
Et le solde à titre de distribution de **DIVIDENDES** Soit 4,89 euros par action	1 956 360 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 31 mai 2022.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le **31 décembre 2021** éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à **1 956 360 euros**, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le Président rappelle que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2018 :
669 750 euros, soit 1,67 euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % :669 750 euros

Exercice clos le 31 décembre 2019 :
1 344 594 euros, soit 3,36 euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % :1 344 594 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :
1 442 453 euros, soit 3,61 euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % :1 442 453 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 mai 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

Le Président
Quentin RAGUIN

Rapport des Commissaires aux Comptes

sur les comptes annuels

Grant Thornton
Commissaire aux Comptes
Immeuble le Phidias
183 rue Henri Becquerel
CS 20312
34961 Montpellier cedex 2

Vencea
Commissaire aux Comptes
260 chemin de la Tour de l'Evêque
Parc Georges Besse
30000 Nîmes

A3PRO
Société par actions simplifiée
au capital de 4 000 000€

ZAC Saint-Martin Sud
34120 Pézenas

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

A3PRO

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'Assemblée Générale de la société A3PRO,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A3PRO relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les postes du bilan stocks et créances clients.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Comité de direction et les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Comité de direction.

Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son

opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Montpellier et Nîmes, le 17 mai 2022

Les commissaires aux comptes

Grant Thornton
Membre français de Grant Thornton International

François CAYRON
Associé

VENCEA

Christophe THOMAS
Associé

DUCUP SIRÉ
CONSEIL EXPERTISE-COMPTABLE

A3PRO

ZAC SAINT MARTIN SUD

34120 PEZENAS

EXERCICE CLOS LE : 31 décembre 2021

Régime juridique et fiscal

Forme juridique :	SAS
N° SIRET :	82201544200012
Catégorie de revenus :	BIC
Durée :	12 Mois

Activité

Activité :	COMMERCE DE GROS
Code A.P.E :	4531Z

DUCUPOSIRÉ
CONSEIL EXPERTISE-COMPTABLE

BILAN - ACTIF

A3PRO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ACTIF	Valeurs au 31/12/21			Valeurs au 31/12/20
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	21 068	21 068		
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	85 808	85 808		3 636
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	32 247	19 812	12 435	16 466
Autres immobilisations corporelles	747 371	449 299	298 072	369 629
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	64 419		64 419	64 939
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**950 913**	**575 987**	**374 926**	**454 670**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	7 444 929	144 199	7 300 730	6 741 264
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	9 755 112	53 069	9 702 043	8 248 478
Autres créances (3)	2 784 705		2 784 705	2 339 408
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	15 182 965		15 182 965	12 868 187
Charges constatées d'avance (3)				5 530
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**35 167 711**	**197 268**	**34 970 443**	**30 202 868**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**36 118 624**	**773 254**	**35 345 369**	**30 657 537**

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

DUCUPOSIRÉ
CONSEIL EXPERTISE-COMPTABLE

BILAN - PASSIF

A3PRO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

PASSIF	Valeurs au 31/12/21	Valeurs au 31/12/20
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 4 000 000)	4 000 000	4 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	318 125	242 206
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	72 010	72 010
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 038 235	1 518 372
SITUATION NETTE	6 428 370	5 832 589
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**6 428 370**	**5 832 589**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	155 965	227 402
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	22 825 071	19 201 157
Dettes fiscales et sociales	1 635 893	1 173 131
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	3 785 797	3 750 169
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	514 273	473 091
TOTAL DETTES	**28 916 999**	**24 824 949**
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**35 345 369**	**30 657 537**

(1) Dont à plus d'un an *79 339*
(1) Dont à moins d'un an *28 837 660* *24 601 042*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques
(3) Dont emprunts participatifs

DUCUPOSIRÉ
CONSEIL EXPERTISE-COMPTABLE

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

A3PRO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	86 403 884	100	72 934 026	100	13 469 857	18
Production vendue (biens et services)	116 250		89 000		27 250	31
Montant net du chiffre d'affaires	**86 520 134**	**100**	**73 023 026**	**100**	**13 497 108**	**18**
Production stockée	-180 986				-180 986	
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	10 622				10 622	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	503 893	1	322 222		181 671	56
Autres produits	9 650		5 787		3 863	67
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**86 863 313**	**100**	**73 351 035**	**100**	**13 512 278**	**18**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	72 731 310	84	60 739 036	83	11 992 273	20
Variation de stocks	-592 633	-1	-6 377		-586 256	
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	5 505 452	6	4 932 845	7	572 608	12
Impôts, taxes et versements assimilés	436 420	1	489 524	1	-53 104	-11
Salaires et traitements	2 863 508	3	2 453 713	3	409 794	17
Charges sociales	1 036 649	1	901 099	1	135 550	15
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	100 145		103 208		-3 063	-3
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	165 150		320 364		-155 214	-48
Dotations aux provisions						
Autres charges	1 418 611	2	1 028 950	1	389 661	38
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**83 664 612**	**97**	**70 962 363**	**97**	**12 702 249**	**18**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**3 198 701**	**4**	**2 388 672**	**3**	**810 029**	**34**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

DUCUPOSIRÉ
CONSEIL EXPERTISE-COMPTABLE

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

A3PRO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Du 01/01/21 Au 31/12/21	% CA	Du 01/01/20 Au 31/12/20	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	815		729		85	12
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**815**		**729**		**85**	**12**
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 623		2 232		-609	-27
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**1 623**		**2 232**		**-609**	**-27**
RÉSULTAT FINANCIER	**-809**		**-1 503**		**694**	**46**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**3 197 892**	**4**	**2 387 169**	**3**	**810 723**	**34**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital						
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS						
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			927		-927	-100
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			**927**		**-927**	**-100**
RESULTAT EXCEPTIONNEL			**-927**		**927**	**100**
Participation des salariés aux résultats	367 612		264 858		102 754	39
Impôt sur les bénéfices	792 045	1	603 012	1	189 033	31
TOTAL DES PRODUITS	**86 864 127**	**100**	**73 351 765**	**100**	**13 512 363**	**18**
TOTAL DES CHARGES	**84 825 892**	**98**	**71 833 392**	**98**	**12 992 500**	**18**
Bénéfice ou Perte	**2 038 235**	**2**	**1 518 372**	**2**	**519 863**	**34**

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

329678 - A3PRO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	O		
CRÉDIT BAIL	O		
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ÉTAT DES STOCKS	O		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF			
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF			
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS	O		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES	O		
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES	O		
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

329678 - A3PRO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total est de 35 345 369,36 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 2 038 235,24 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

La société A3PRO a eu recours a chômage partiel sur la période.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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 comptes annuels au 31/12/2021 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Installations techniques	8 ans
- Matériels et outillages industriels	8 ans
- Logiciels	de 1 à 4 ans ans
- Matériel de transport	3 ans
- Matériel de bureau	de 3 à 4 ans ans

STOCKS

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré (idem N-1) et les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en-cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.
Les stocks à plus de 12 mois sont dépréciés à 50% et les stocks à plus de 24 mois sont dépréciés à 90%.
Le montant des dotations aux provisions pour dépréciation des stocks inscrit dans les comptes clos au 31/12/21 s'élève à 144 K€uros.
Des reprises sur provisions pour dépréciation des stocks ont été constatées à la clôture de l'exercice pour 292 K €uros.

CRÉANCES

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.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

329678 - A3PRO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL	21 068		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	85 808		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions : Sur sol propre				
	Constructions : Sur sol d'autrui				
	Constructions : Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		32 247		
	Autres immos corporelles : Inst. générales, agencts & aménagts divers		656 629		1 788
	Autres immos corporelles : Matériel de transport		4 940		19 134
	Autres immos corporelles : Matériel de bureau & mobilier informatique		64 880		
	Autres immos corporelles : Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	758 696		20 922
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		64 939		
		TOTAL	64 939		
		TOTAL GENERAL	930 511		20 922

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			21 068	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			85 808	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions : Sur sol propre					
	Constructions : Sur sol d'autrui					
	Constructions : Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				32 247	
	Autres immos corporelles : Inst. gal. agen. amé. divers				658 416	
	Autres immos corporelles : Matériel de transport				24 074	
	Autres immos corporelles : Mat. bureau, inform., mobilier				64 880	
	Autres immos corporelles : Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			779 618	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières		520		64 419	
		TOTAL	520		64 419	
		TOTAL GENERAL	520		950 913	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

329678 - A3PRO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

AMORTISSEMENTS

Frais d'établissement
(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

Les frais de constitution sont amortis aux taux de 50%.

MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS

CADRE A — **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement		21 068			21 068
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		82 172	3 636		85 808
TOTAL		103 239	3 636		106 876
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		15 781	4 031		19 812
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	295 970	82 292		378 262
	Matériel de transport	2 548	7 505		10 053
	Mat. bureau et informatiq., mob.	58 303	2 681		60 984
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		372 602	96 509		469 111
TOTAL GENERAL		**475 841**	**100 145**		**575 987**

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

329678 - A3PRO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

CADRE B — **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr. — Sur sol propre							
Constr. — Sur sol autrui							
Constr. — Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp. — Inst. gales, ag. am div							
A. immo. corp. — Matériel transport							
A. immo. corp. — Mat. bureau mobilier inf.							
A. immo. corp. — Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C — **Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices**	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

329678 - A3PRO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TABLEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	292 018	144 199	292 018	144 199
	Sur comptes clients	71 239	20 951	39 121	53 069
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**363 257**	**165 150**	**331 139**	**197 268**
	TOTAL GÉNÉRAL	**363 257**	**165 150**	**331 139**	**197 268**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		165 150	331 139	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

CRÉDIT-BAIL

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles	22 254	13 564	5 450	3 240
Immobilisations en cours				
TOTAL	**22 254**	**13 564**	**5 450**	**3 240**

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages			
Autres immobs. corporelles	15 285	6 114	21 399
Immobilisations en cours			
TOTAL	**15 285**	**6 114**	**21 399**

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages								
Autres immobs. corpor.	3 057			3 057	267			267
Immobilisations en cours								
TOTAL	**3 057**			**3 057**	**267**			**267**

ÉTAT DES STOCKS

329678 - A3PRO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	7 033 282,00	592 633,00	180 986,00	7 444 929,00
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services		180 986,00	180 986,00	
Produits				
TOTAL	**7 033 282,00**	**773 619,00**	**361 972,00**	**7 444 929,00**

ACTIF CIRCULANT

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		64 419		64 419
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		63 683	63 683	
	Autres créances clients		9 691 429	9 691 429	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		2 670	2 670	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		19 301	19 301	
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	820 961	820 961	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers	1 712	1 712	
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		1 940 060	1 940 060	
	Charges constatées d'avance				
	TOTAUX		**12 604 236**	**12 539 817**	**64 419**

Renvois		
(1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	

ENTREPRISES LIÉES

329678 - A3PRO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

IDENTITÉ DE LA SOCIÉTÉ CONSOLIDANTE

SAS NDK
CHEMIN DE LA FAUCEILLE
66100 PERPIGNAN

CAPITAUX PROPRES

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	400 000,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	400 000,00	10,00

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

329678 - A3PRO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	
Capitaux propres à la clôture de l'exercice (31/12/2020) avant affectations	4 314 217
Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	1 518 372
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice (01/01/2021)	5 832 589
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Variation du capital	
Variation des autres postes	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	**5 832 589**
Variations en cours d'exercice	595 782
Variation du capital	
Variation des primes, réserves, report à nouveau	75 919
Variation des "provisions" relevant des capitaux propres	
Contreparties de réévaluations	
Variations des provisions règlementées et subventions d'équipement	
Autres variations	519 863
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	**6 428 371**
Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	**595 782**
Dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	595 782

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

329678 - A3PRO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	155 965	76 626	79 339	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		22 825 071	22 825 071		
Personnel & comptes rattachés		699 704	699 704		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		398 779	398 779		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	189 034	189 034		
	Taxe sur la valeur ajoutée	214 762	214 762		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	133 615	133 615		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		3 785 797	3 785 797		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		514 273	514 273		
TOTAUX		**28 916 999**	**28 837 660**	**79 339**	

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer. 71 977
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

ENGAGEMENTS

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

La société cotise auprès de la caisse IPSA qui lors du départ du personnel en retraite se substitue à elle pour le versement du capital de fin de carrière.
A ce titre, aucune provision n'est comptabilisée.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
AUTRES ENGAGEMENT CIC	2 000 000					2 000 000
TOTAL (1)	**2 000 000**					**2 000 000**

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	**2 000 000**					**2 000 000**

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
LETTRE INTENTION GALE AVEC ENG. DE SUBST. PAR FINANCIERE KOALA	420 000					420 000
LETTRE INTENTION GALE AVEC ENG. DE SUBSTITUTION PAR NDK					910 000	910 000
LETTRE INTENTION GALE AVEC ENGAG. DE SUBS PAR GROUPE SUD SA	670 000					670 000
TOTAL	**1 090 000**				**910 000**	**2 000 000**

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

329678 - A3PRO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :	20 274	19 000
TOTAL	**20 274**	**19 000**

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de : 20 274 euros décomposé de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 euros

Répartition des honoraires pour certification des comptes :
- Vencea : 9 800 euros
- Grant Thornton : 10 474 euros

LES EFFECTIFS

329678 - A3PRO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

LES EFFECTIFS

	31/12/2021	31/12/2020
Personnel salarié :	**94,00**	**88,00**
Ingénieurs et cadres	12,00	13,00
Agents de maîtrise	21,00	22,00
Employés et techniciens	61,00	53,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

329678 - A3PRO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
PIECES DETACHEES	86 520 134		86 520 134
Chiffre d'affaires	**86 520 134**		**86 520 134**

TRANSFERTS DES CHARGES

329678 - A3PRO

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

TRANSFERTS DES CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
AVANTAGE EN NATURE	45 777		
INDEMNITE IPSA GAT	113 863		
INDEMN SINISTRES ASSURES	6 438		
INDEMNITE IPSA	5 138		
REMBT ASS SINISTRE VS MPR	1 537		
TOTAL	**172 754**		