

RCS : NANTES Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 01090 Numéro SIREN : 503 874 588 Nom ou dénomination : A3TP
--

Ce dépôt a été enregistré le 16/10/2019 sous le numéro de dépôt 19558

SARL A3TP

Travaux de terrassement courants et travaux préparatoires

102 ZA La Bossardière

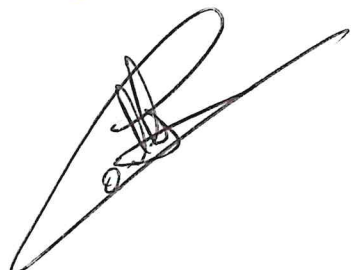
44430 LE LANDREAU

Siret : 50387458800018

Etats Financiers

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

**Comptes certifiés
conformes**



Etats Financiers

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2018	Net 31/12/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	5 051	5 051		
Fonds commercial (1)	5 000		5 000	5 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	93 353	45 014	48 339	29 943
Autres immobilisations corporelles	116 451	88 648	27 803	22 488
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	30		30	30
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	219 885	138 713	81 171	57 461
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	3 983		3 983	4 325
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	10 000		10 000	10 000
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	637 015	1 797	635 219	485 068
Autres créances	71 748		71 748	52 100
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	515		515	721
Disponibilités	70 467		70 467	20 981
Charges constatées d'avance (3)	36 964		36 964	37 218
TOTAL ACTIF CIRCULANT	830 692	1 797	828 896	610 413
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 050 577	140 510	910 067	667 874

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan Passif

31/12/2018 31/12/2017

CAPITAUX PROPRES

Capital	9 000	9 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	900	900
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	110 343	19 258
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	166 925	91 085
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	287 168	120 243

AUTRES FONDS PROPRES

Produits des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

Total II

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Provisions pour risques 73 654

Provisions pour charges

Total III 73 654

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	19 555	
Emprunts et dettes diverses (3)	47 684	90 441
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	323 263	197 230
Dettes fiscales et sociales	138 034	134 566
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	14 363	1 416
Produits constatés d'avance (1)	80 000	50 324
Total IV	622 899	473 977

Ecart de conversion passif (V)

TOTAL GENERAL (I à V) 910 067 667 874

(1) Dont à plus d'un an (a)

(1) Dont à moins d'un an (a) 622 899 473 977

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque 19 555

(3) Dont emprunts participatifs

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Compte de Résultat

	31/12/2018	31/12/2017
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	2 821 607	1 973 791
Chiffre d'affaires net	2 821 607	1 973 791
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	72 505	75 991
Autres produits	90	68
Total I	2 894 202	2 049 850
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	496 672	235 207
Variations de stock	342	-1 109
Autres achats et charges externes (a)	1 616 957	1 158 921
Impôts, taxes et versements assimilés	12 959	9 880
Salaires et traitements	331 986	308 854
Charges sociales	178 007	165 915
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	31 314	25 207
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	1 797	
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	5 137	1 180
Total II	2 675 170	1 904 057
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	219 032	145 792
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)	30	3
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	30	3
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	366	409
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	366	409
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-336	-407
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	218 696	145 386

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2018	31/12/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		31 028
Sur opérations en capital	34 700	17 942
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	73 654	
Total produits exceptionnels (VII)	108 354	48 970
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	73 287	840
Sur opérations en capital	33 204	1 636
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	14	74 509
Total charges exceptionnelles (VIII)	106 506	76 984
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 848	-28 014
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	53 619	26 287
Total des produits (I+III+V+VII)	3 002 586	2 098 823
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 835 661	2 007 738
BENEFICE OU PERTE	166 925	91 085
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	165 262	132 994
- 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	366	

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL A3TP

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018, dont le total est de 910 067 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 166 925 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2018 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.

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, sont 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.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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.

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

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.

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 effectuée 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.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Règles et méthodes comptables

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
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	10 051			10 051
Immobilisations incorporelles	10 051			10 051
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels	78 640	69 868	55 154	93 353
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	8 405		1 250	7 155
- Matériel de transport	87 030	18 375	1 000	104 405
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 891			4 891
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	178 965	88 243	57 404	209 804
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	30			30
Immobilisations financières	30			30
ACTIF IMMOBILISE	189 046	88 243	57 404	219 885

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		88 243		88 243
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		88 243		88 243
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		34 367		34 367
Scissions				
Mises hors service		23 038		23 038
Diminutions de l'exercice		57 404		57 404

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

31/12/2018

Éléments achetés	5 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	5 000

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 051			5 051
Immobilisations incorporelles	5 051			5 051
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installation techn., matériel et outillage industriels	48 696	18 268	21 950	45 014
- Installations Gales, agenc. et aménag. divers	1 775	908	1 250	1 433
- Matériel de transport	72 888	10 436	1 000	82 325
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 175	1 715		4 891
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	126 534	31 328	24 200	133 663
ACTIF IMMOBILISE	131 585	31 328	24 200	138 713

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 745 757 euros et le classement détaillé 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			
Prêts			
Autres	30		30
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	637 015	637 015	
Autres	71 748	71 748	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	36 964	36 964	
Total	745 757	745 727	30
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Produits à recevoir

	Montant
Divers - produits à recevoir	3 041
Total	3 041

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 622 899 euros et le classement détaillé 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	19 555	19 555		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	323 263	323 263		
Dettes fiscales et sociales	138 034	138 034		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	62 047	62 047		
Produits constatés d'avance	80 000	80 000		
Total	622 899	622 899		

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés sur l'exercice

Emprunts et dettes contractés auprès des associés 16 900

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 16 900 euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	23 895
Associés - intérêts courus	366
Etat - Autres charges à payer	4 437
Taxe d'apprentissage cap	2 691
Clients - rrr à accorder	8 228
Total	39 618

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	36 964		
Total	36 964		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	80 000		
Total	80 000		

Autres informations**Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2018 a été constaté pour un montant de 12 749 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE vient en diminution des charges d'exploitation. Il est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice. Ce crédit est fiscalement non imposable.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Notre société prévoit d'affecter ce crédit d'impôt à, notamment, des efforts en matière de reconstitution de son fonds de roulement.

A3TP
Société à responsabilité limitée au capital de 9 000 euros
Siège social : ZA Le Pigeon blanc - 44430 LE LANDREAU
503 874 588 RCS NANTES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 JUIN 2019
--

Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2018

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide **d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 166 925,15 euros en totalité au crédit du compte "Autres Réserves"**.

Le compte « Autres Réserves » s'élève ainsi à 277 268,18 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance
Monsieur Elie COUILLAUD

