

RCS : ANGOULEME

Code greffe : 1601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 50156

Numéro SIREN : 492 400 056

Nom ou dénomination : SARL A3 Adhésif

Ce dépôt a été enregistré le 24/01/2020 sous le numéro de dépôt 921

Greffes du tribunal de commerce d'ANGOULEME



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 24/01/2020

Numéro de dépôt : 2020/921

Déposant :

Nom/dénomination : SARL A3 Adhésif

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 492 400 056

N° gestion : 2006 B 50156

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2019	Net 30/09/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, droits & valeurs similaires	12 744	3 466	9 278	57
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	81 607	25 701	55 905	63 743
Installations techniques, matériel et outillage industriels	274 279	179 562	94 717	35 181
Autres immobilisations corporelles	18 831	11 550	7 281	5 774
Immobilisations corporelles en cours				11 065
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	100		100	100
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 676		3 676	3 676
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	391 237	220 280	170 957	119 597
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	38 000		38 000	48 000
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	252		252	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	138 624	18 966	119 658	171 273
Autres créances	39 954		39 954	40 683
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	23 984		23 984	49 834
Charges constatées d'avance (3)	6 637		6 637	3 081
TOTAL ACTIF CIRCULANT	247 451	18 966	228 486	312 872
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	638 688	239 246	399 443	432 469
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Comptes annuels

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019

Etats financiers



Bilan passif

	30/09/2019	30/09/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	15 000	15 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 500	1 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	129 026	129 026
Report à nouveau	-59 928	-28 220
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-49 478	-31 707
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	36 120	85 599
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	188 033	164 072
Emprunts et dettes financières diverses (3)	15 910	29 512
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 811	74 057
Dettes fiscales et sociales	56 468	71 051
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	16 101	7 391
Produits constatés d'avance (1)		788
TOTAL DETTES	363 323	346 871
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	399 443	432 469
(1) Dont à plus d'un an (a)	160 240	121 743
(1) Dont à moins d'un an (a)	203 082	225 128
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		460
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Comptes annuels

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019

Annexe aux comptes annuels

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL A3 ADHESIF

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2019, dont le total est de 399 443 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 49 478 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au nouveau Plan Comptable Général, 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 amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- Agencements des constructions : 10 ans
- Installations techniques : 3 ans
- Matériel et outillage industriels : 3 à 10 ans
- Matériel de transport : 3 ans
- Matériel de bureau : 3 à 5 ans
- Matériel informatique : 3 à 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

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.

Frais d'émission des emprunts

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

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.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise ne prévoit pas des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous forme de provision.

A titre d'information, ci-dessous le montant des engagements de retraite non provisionné.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,47 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Table de taux de mortalité : (table INSEE TD 88-90)

Le montant des engagements de retraite à la date de clôture de l'exercice social s'élève à 9070,77 euros.

Crédit impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 4 539 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Règles et méthodes comptables

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.



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				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	500	12 244		12 744
Immobilisations incorporelles	500	12 244		12 744
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	79 156	2 451		81 607
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	199 580	74 699		274 279
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	500			500
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 941	4 390		18 331
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours	11 065		11 065	
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	304 242	81 539	11 065	374 717
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	100			100
- Prêts et autres immobilisations financières	3 676			3 676
Immobilisations financières	3 776			3 776
ACTIF IMMOBILISE	308 519	93 784	11 065	391 237

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	12 244	81 539		93 784
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	12 244	81 539		93 784
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste		11 065		11 065
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		11 065		11 065

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	443	3 023		3 466
Immobilisations incorporelles	443	3 023		3 466
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	15 413	10 288		25 701
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	164 398	15 164		179 562
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	500			500
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 167	2 883		11 050
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	188 478	28 335		216 814
ACTIF IMMOBILISE	188 921	31 358		220 280

Notes sur le bilan

Les opérations s'analysent comme suit :

	Immobilisations Incorporelles	Immobilisations Corporelles	Total
Ventilation des dotations			
Compléments liés à une réévaluation			
Eléments amortis selon mode linéaire	3 023	28 335	31 358
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice	3 023	28 335	31 358
Ventilation des diminutions			
Eléments transférés à l'actif circulant			
Eléments cédés			
Eléments mis hors service			
Diminutions de l'exercice			

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 188 891 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 :			
Autres	3 676		3 676
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	138 624	138 624	
Autres	39 954	39 954	
Charges constatées d'avance	6 637	6 637	
Total	188 891	185 215	3 676

Produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs - RRR à obtenir	9 521
Banque - Intérêts courus à recevoir	
Total	9 522

Notes sur le bilan

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 15 000,00 euros décomposé en 1 500 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 500	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 500	10,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 363 323 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 (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à plus de 1 an à l'origine	188 033	27 792	114 326	45 915
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 811	86 811		
Dettes fiscales et sociales	56 468	56 468		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	32 011	32 011		
Total	363 323	203 082	114 326	45 915
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	70 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	45 644			
(**) Dont envers les associés	15 910			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	13 445
Int.courus s/emp.aup.etabl.t.crédit	179
Associés - intérêts courus	398
Dettes provis. pr congés à payer	5 395
Personnel - autres charges à payer	6 198
Charges sociales s/congés à payer	1 808
Charges sociales - charges à payer	3 013
Etat - autres charges à payer	1 871
Total	32 307

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA OVH	36		
CCA OVH	9		
CCA LAPLAGNE	161		
CCA ABC FEU	22		
CCA APAVE	34		
CCA SAGE ABON	212		
CCA SAGE	18		
CCA EPSON	1 500		
CCA UNFEA COTISAT°	125		
CCA AMIGRAF CONTRIBUT°	33		
CCA SISTAC COTISAT°	164		
CCA COT TNS	2 110		
CCA COT TNS	2 120		
CCA COTISAT° PROF	93		
Total	6 637		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	825 928		825 928
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	3 083		3 083
TOTAL	829 011		829 011

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	30/09/2019	30/09/2018
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	14	48
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	14	48
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	6 346	7 683
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	6 346	7 683
Résultat financier	-6 332	-7 635

Autres informations**Effectif**

Effectif moyen du personnel : 9 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés	2	
Ouvriers	6	
Total	9	

SARL A3 ADHESIF

Les Tils
16130 JUILLAC-LE-COQ

SIRET : 49240005600023

Comptes annuels
Période du 01/10/2018 au 30/09/2019



certifié conforme

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'ordre région Poitou Charentes Vendée
Commissaires aux comptes inscrits auprès de la compagnie régionale de Bordeaux

36, rue Pierre Loti - ZAC Monplaisir Sud - 16100 COGNAC
Tél. 05.45.32.38.57 / Fax. 05.45.35.31.57

www.coriolis-aec.fr / cognac@coriolis-aec.fr

 Sommaire

Etats financiers	2
Bilan actif	3
Bilan passif	4
Compte de résultat	5
Annexe aux comptes annuels	6
Règles et méthodes comptables	7
Notes sur le bilan	10
Notes sur le compte de résultat	16
Autres informations	17

SARL A3 ADHESIF

Société À Responsabilité Limitée au capital de 15 000 euros
Siège social : Les Tils
16130 JUILLAC-LE-COQ

492 400 056 RCS ANGOULEME

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT
SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU
18 DÉCEMBRE 2019

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2019, s'élevant à - 49 478.44 €, de la manière suivante :

- En totalité au compte « Report à Nouveau » -49 478,44 €

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

**Copie certifiée conforme
La Gérance**

