

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 01/02/2022 sous le numéro de dépôt 385

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2021	Net 30/09/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	12 744	11 629	1 115	5 197
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	81 607	46 183	35 424	45 643
Installations techniques, matériel et outillage industriels	274 279	215 492	58 787	76 675
Autres immobilisations corporelles	18 831	17 570	1 260	3 902
Immobilisations corporelles en cours				
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	290 874	100 363	135 193
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	57 204		57 204	43 750
En-cours de production (biens et services)	3 387		3 387	4 500
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	33 180		33 180	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	266 952	18 966	247 986	112 223
Autres créances	15 134		15 134	18 487
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	135 400		135 400	207 080
Charges constatées d'avance (3)	5 265		5 265	11 078
TOTAL ACTIF CIRCULANT	516 523	18 966	497 557	397 118
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	907 760	309 839	597 920	532 311
(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 01/10/2020 au 30/09/2021

Etats financiers

Bilan passif

	30/09/2021	30/09/2020
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	-145 546	-109 406
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	133 637	-36 140
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	133 617	-20
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)	224 254	298 532
Emprunts et dettes financières diverses (3)	23 676	13 394
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 575	95 554
Dettes fiscales et sociales	81 062	93 750
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	31 736	31 101
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	464 303	532 331
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	597 920	532 311
(1) Dont à plus d'un an (a)	179 677	132 198
(1) Dont à moins d'un an (a)	284 626	400 133
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	375	252
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Comptes annuels

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021

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 30/09/2021, dont le total est de 597 920 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 133 637 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2021 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 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 à 10 ans
- Matériel et outillage industriels : 3 à 20 ans
- Matériel de transport : 3 ans
- Matériel de bureau : 3 à 7 ans
- Matériel informatique : 3 à 4 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.

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 : 0,88 %
- 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 7533,89 euros.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Règles et méthodes comptables

Methodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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	12 744			12 744
Immobilisations incorporelles	12 744			12 744
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	81 607			81 607
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	274 279			274 279
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	500			500
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 331			18 331
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	374 717			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	391 237			391 237

Notes sur le bilan

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	7 547	4 081		11 629
Immobilisations incorporelles	7 547	4 081		11 629
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	35 964	10 219		46 183
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	197 604	17 888		215 492
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	500			500
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 429	2 641		17 070
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	248 496	30 748		279 245
ACTIF IMMOBILISE	256 044	34 830		290 874

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	4 081	30 748	34 830
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice	4 081	30 748	34 830
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 291 027 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	266 952	266 952	
Autres	15 134	15 134	
Charges constatées d'avance	5 265	5 265	
Total	291 027	287 351	3 676

Produits à recevoir

	Montant
Banque - Intérêts courus à recevoir	31
Total	31

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

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 464 303 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 1 an au maximum à l'origine	375	375		
- à plus de 1 an à l'origine	223 879	44 202	168 370	11 307
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 575	103 575		
Dettes fiscales et sociales	81 062	81 062		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	55 412	55 412		
Total	464 303	284 626	168 370	11 307
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	74 569			
(**) Dont envers les associés	23 676			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	2 137
Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	169
Banque - Intérêts courus à payer	375
Associés - intérêts courus	183
Dettes provis. pr congés à payer	8 647
Charges sociales s/congés à payer	2 891
Charges sociales - charges à payer	35 140
Etat - autres charges à payer	1 680
Total	51 221

 Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	5 265		
Total	5 265		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	873 615		873 615
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	65		65
TOTAL	873 680		873 680

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	30/09/2021	30/09/2020
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	140	25
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	140	25
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	6 481	4 032
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	6 481	4 032
Résultat financier	-6 341	-4 007

Autres informations

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/09/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

Les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- La valeur comptable des actifs et des passifs ;
 - o La dépréciation des créances clients ;
 - o La dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles ;
 - o La dépréciation des stocks ;
 - o Les impôts différés actifs ;
 - o L'estimation des passifs ;
 - o Les pertes d'exploitation future ;
- Le chiffre d'affaires ;
- Les « covenants » bancaires ;
- Le coût du chômage partiel.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 6 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres		
Agents de maîtrise et techniciens	2	
Employés	1	
Ouvriers	3	
Total	6	

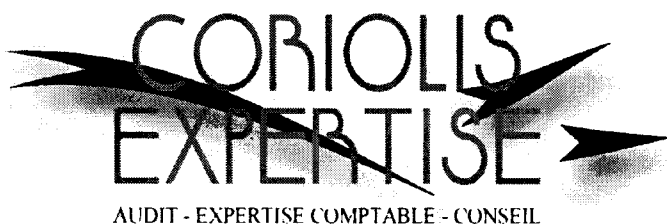
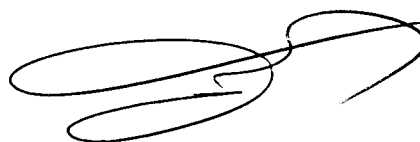
SARL A3 ADHESIF

Les Tils
16130 JUILLAC-LE-COQ

SIRET : 49240005600023

Comptes annuels
Période du 01/10/2020 au 30/09/2021

certifiés conformes



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

 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 3 JANVIER 2022

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021, s'élevant à 133 636,64 €, de la manière suivante :

- En totalité au compte "Report à Nouveau", soit 133 636.64 €

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



Compte de résultat

	du 01/10/20 au 30/09/21 12 mois	%	du 01/10/19 au 30/09/20 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	873 680	100,00	668 961	100,00	204 719	30,60
Production stockée	-1 113	-0,13	4 500	0,67	-5 613	-124,73
Subventions d'exploitation						
Autres produits	9 606	1,10	34 704	5,19	-25 098	-72,32
Total	882 173	100,97	708 166	105,86	174 007	24,57
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p. & aut.approv.	185 492	21,23	127 336	19,03	58 156	45,67
Variation de stock (m.p.)	-13 454	-1,54	-5 750	-0,86	-7 704	133,98
Autres achats & charges externes	215 616	24,68	216 248	32,33	-632	-0,29
Total	387 654	44,37	337 834	50,50	49 820	14,75
MARGE SUR M/SES & MAT	494 519	56,60	370 332	55,36	124 187	33,53
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	16 035	1,84	12 427	1,86	3 608	29,04
Salaires et Traitements	239 699	27,44	259 457	38,79	-19 758	-7,61
Charges sociales	86 269	9,87	94 810	14,17	-8 541	-9,01
Amortissements et provisions	34 830	3,99	35 764	5,35	-934	-2,61
Autres charges	63	0,01	36	0,01	26	72,81
Total	376 896	43,14	402 494	60,17	-25 598	-6,36
RESULTAT D'EXPLOITATION	117 623	13,46	-32 163	-4,81	149 785	-465,71
Produits financiers	140	0,02	25		115	461,20
Charges financières	6 481	0,74	4 032	0,60	2 449	60,73
Résultat financier	-6 341	-0,73	-4 007	-0,60	-2 334	58,24
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	111 282	12,74	-36 170	-5,41	147 452	-407,67
Produits exceptionnels	31 800	3,64	30		31 770	NS
Charges exceptionnelles	9 445	1,08			9 445	
Résultat exceptionnel	22 355	2,56	30		22 325	NS
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	133 637	15,30	-36 140	-5,40	169 776	-469,78