

RCS : NIORT Code greffe : 7901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00533 Numéro SIREN : 841 639 842 Nom ou dénomination : A3M

Ce dépôt a été enregistré le 24/02/2020 sous le numéro de dépôt 1090

Greffe du tribunal de commerce de NIORT



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 24/02/2020

Numéro de dépôt : 2020/1090

Déposant :

Nom/dénomination : A3M

Forme juridique :

N° SIREN : 841 639 842

N° gestion : 2018 B 00533



Signature

A3M
Société à responsabilité limitée au capital de 6 250 euros
Siège social : Boulevard de Diepholz - Centre commercial Super U
79100 THOUARS
841 639 842 RCS NIORT

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 11 FEVRIER 2020

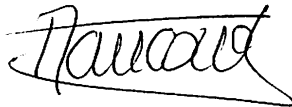
* * *

COMPTES ANNUELS ET ANNEXES

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE SUR LA
RESOLUTION RELATIVE A L'AFFECTATION DU RESULTAT**

Pour copie certifiée conforme,

LA GERANCE





	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/09/2019
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de recherche et de développement			
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	10 493	3 760	6 733
Fonds commercial (1)	35 000		35 000
Autres immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 487	800	2 687
Autres immobilisations corporelles	148 919	35 162	113 756
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	24 255		24 255
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	222 154	39 722	182 432
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements			
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises	341 028		341 028
Avances et acomptes versés sur commandes	6 161		6 161
Créances (3)			
Clients et comptes rattachés	58		58
Autres créances	31 703		31 703
Capital souscrit et appelé, non versé			
Divers			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	164 513		164 513
Charges constatées d'avance (3)	21 548		21 548
TOTAL ACTIF CIRCULANT	565 011		565 011
Frais d'émission d'emprunt à étaler			
Primes de remboursement des obligations			
Ecart de conversion actif			
TOTAL GENERAL	787 165	39 722	747 442
(1) Dont droit au bail			
(2) Dont à moins d'un an (brut)			
(3) Dont à plus d'un an (brut)			

Bilan Passif

30/09/2019	
CAPITAUX PROPRES	
Capital	6 250
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	38 667
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
Total I	44 917
AUTRES FONDS PROPRES	
Produits des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
Total II	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
Total III	
DETTES (1)	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	185 888
Emprunts et dettes diverses (3)	315 827
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	153 115
Dettes fiscales et sociales	40 803
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	6 892
Produits constatés d'avance (1)	
Total IV	702 525
Ecart de conversion passif (V)	
TOTAL GENERAL (I à V)	747 442
(1) Dont à plus d'un an (a)	153 816
(1) Dont à moins d'un an (a)	548 709
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	
(3) Dont emprunts participatifs	
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours	

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL A3M

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2019, dont le total est de 747 442 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 38 667 euros.

L'exercice a une durée de 14 mois, recouvrant la période du 01/08/2018 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 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 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		45 493		45 493
Immobilisations incorporelles		45 493		45 493
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels		3 487		3 487
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers		137 513		137 513
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		11 405		11 405
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles		152 405		152 405
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières		24 255		24 255
Immobilisations financières		24 255		24 255
ACTIF IMMOBILISE		222 154		222 154

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	45 493	152 405	24 255	222 154
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	45 493	152 405	24 255	222 154
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	30/09/2019
Éléments achetés	35 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	35 000

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		3 760		3 760
Immobilisations incorporelles		3 760		3 760
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installation techn., matériel et outillage industriels		800		800
- Installations Gales, agenc. et aménag. divers		31 687		31 687
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		3 475		3 475
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles		35 962		35 962
ACTIF IMMOBILISE		39 722		39 722

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 77 564 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	24 255		24 255
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	58	58	
Autres	31 703	31 703	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	21 548	21 548	
Total	77 564	53 309	24 255
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs - RRR à obtenir	22 078
Total	22 078

Notes sur le bilan**Capitaux propres****Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 6 250 euros décomposé en 625 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 702 525 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				
- à plus de 1 an à l'origine	185 888	32 072	126 944	26 872
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	153 115	153 115		
Dettes fiscales et sociales	40 803	40 803		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	322 719	322 719		
Produits constatés d'avance				
Total	702 525	548 709	126 944	26 872
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	220 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	34 112			
(**) Dont envers les associés	2 527			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 2 527 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	4 879
Associés - intérêts courus	1 014
Dettes provis. pr congés à payer	4 608
Charges sociales s/congés à payer	607
Etat - autres charges à payer	19 823
Formation continue CAP	490
Total	31 421

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	21 548		
Total	21 548		

Autres informations**Crédit d'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 1 503 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.

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.

A3M
Société à responsabilité limitée au capital de 6 250 euros
Siège social : Boulevard de Diepholz Centre commercial Super U
79100 THOUARS
841 639 842 RCS NIORT

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 11 FEVRIER 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2019

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2019 s'élevant à 38 667 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	38 667 euros
A la réserve légale	625 euros
Solde	38 042 euros

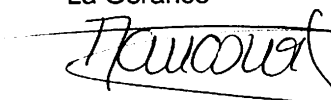
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 38 042 euros.

L'Assemblée Générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 11 février 2020

Cette résolution est adoptée *à l'unanimité*.

Certifié conforme
La Gérance



A3M
Société à responsabilité limitée au capital de 6 250 euros
Siège social : Boulevard de Diepholz - Centre commercial Super U
79100 THOUARS
841 639 842 RCS NIORT

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 11 FEVRIER 2020

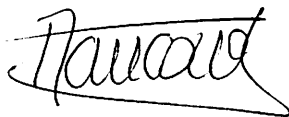
* * *

COMPTES ANNUELS ET ANNEXES

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE SUR LA
RESOLUTION RELATIVE A L'AFFECTATION DU RESULTAT

Pour copie certifiée conforme,

LA GERANCE

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Hauard', is written over a horizontal line.