

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 10/03/2022 sous le numéro de dépôt 845

SARL A3M

Bilan Actif



DocuSigned by:
Marine MAUCOURT
 9CF878C57E494FB...

Etats Financiers

Exercice du 01/10/2020
 au 30/09/2021

	Brut	Amortissements 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	11 392	10 569	823	3 235
Fonds commercial (1)	35 000		35 000	35 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	15 405	4 268	11 138	5 356
Autres immobilisations corporelles	169 908	98 439	71 469	82 886
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	24 255
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	255 960	113 276	142 685	150 732
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	371 813	3 061	368 752	324 771
Avances et acomptes versés sur commandes				6 317
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				76
Autres créances	57 429		57 429	19 325
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	389 955		389 955	409 407
Charges constatées d'avance (3)	26 538		26 538	26 606
TOTAL ACTIF CIRCULANT	845 735	3 061	842 674	786 502
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 101 695	116 337	985 359	937 235
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

SARL A3M

Bilan Passif

Etats Financiers

Exercice du 01/10/2020
au 30/09/2021

	30/09/2021	30/09/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	6 250	6 250
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	625	625
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	121 499	38 042
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	56 655	83 457
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	185 029	128 374
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)	325 782	319 886
Emprunts et dettes diverses (3)	202 186	268 633
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	188 887	143 438
Dettes fiscales et sociales	77 787	65 466
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 688	9 708
Produits constatés d'avance (1)		1 729
Total IV	800 330	808 861
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	985 359	937 235
(1) Dont à plus d'un an (a)	273 024	138 406
(1) Dont à moins d'un an (a)	527 305	670 455
(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		

SARL A3M

Etats Financiers

Exercice du 01/10/2020
au 30/09/2021

Annexe

SARL A3M

 **Etats Financiers**Exercice du 01/10/2020
au 30/09/2021

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Information au titre de l'impact de l'épidémie de Covid-19 sur l'activité de l'entreprise postérieurement à la clôture de l'exercice.

Absence d'incertitude significative concernant la continuité d'exploitation postérieurement à la clôture de l'exercice.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité depuis le 11 mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

L'entreprise a mis en action un plan de continuité de l'activité en utilisant, les mesures suivantes :

- mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats et la trésorerie ;
- recours à l'activité partielle : 4 salariés ont été mis au chômage partiel au cours des mois d'octobre, novembre 2020 et mai 2021 pour une durée Totale de 841 heures (moyenne de 30 jours) ;
- Prêt contracté dans le cadre de la politique de soutien pour un montant de 150 K€ ;

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêté des comptes, elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

SARL A3M

Etats FinanciersExercice du 01/10/2020
au 30/09/2021

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL A3M

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021, dont le total est de 985 359 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 56 655 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 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.

SARL A3M

Etats FinanciersExercice du 01/10/2020
au 30/09/2021

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.

SARL A3M

Règles et méthodes comptables

Etats Financiers

Exercice du 01/10/2020
au 30/09/2021

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.

SARL A3M

Etats FinanciersExercice du 01/10/2020
au 30/09/2021**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	898		46 392
Immobilisations incorporelles	45 493	898		46 392
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels	7 695	7 710		15 405
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	137 513	20 990		158 503
- 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	156 613	28 700		185 313
- 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	226 362	29 598		255 960

SARL A3M

Etats FinanciersExercice du 01/10/2020
au 30/09/2021**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	898	28 700		29 598
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	898	28 700		29 598
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

	30/09/2021
Éléments achetés	35 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	35 000

SARL A3M

Etats FinanciersExercice du 01/10/2020
au 30/09/2021**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	7 258	3 311		10 569
Immobilisations incorporelles	7 258	3 311		10 569
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installation techn., matériel et outillage industriels	2 339	1 929		4 268
- Installations Gales, agenc. et aménag. divers	59 155	29 231		88 385
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 878	3 175		10 054
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	68 372	34 335		102 707
ACTIF IMMOBILISE	75 630	37 646		113 276

SARL A3M

Etats FinanciersExercice du 01/10/2020
au 30/09/2021**Notes sur le bilan****Actif circulant****Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 108 222 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			
Autres	57 429	57 429	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	26 538	26 538	
Total	108 222	83 967	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	26 330
Org.sociaux - produits à recevoir	677
Total	27 007

SARL A3M

Etats FinanciersExercice du 01/10/2020
au 30/09/2021**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 800 330 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	325 782	52 758	273 024	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	188 887	188 887		
Dettes fiscales et sociales	77 787	77 787		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	207 874	207 874		
Produits constatés d'avance				
Total	800 330	527 305	273 024	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	40 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	34 104			
(**) Dont envers les associés	393			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 393 euros.

SARL A3M

Etats FinanciersExercice du 01/10/2020
au 30/09/2021**Notes sur le bilan****Charges à payer**

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	9 270
Associés - intérêts courus	703
Dettes provis. pr congés à payer	8 701
Personnel - autres charges à payer	17 750
Charges sociales s/congés à payer	2 396
Org.sociaux - charges à payer	14 537
Org.sociaux sur primes prov.	128
Etat - autres charges à payer	22 579
Taxe d'apprentissage CAP	189
Formation continue CAP	318
Total	76 571

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

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	26 538		
Total	26 538		

SARL A3M



Etats Financiers
Exercice du 01/10/2020
au 30/09/2021

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Nantissement du fond de commerce (Emprunt 200 000 €)	128 239
Garantie de la République Française (PGE 150 000 €)	135 000
Avals et cautions	263 239
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	263 239
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

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 17 FEVRIER 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2021

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à 56 654 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 56 654 euros

En totalité au compte « Autres réserves », actuellement établi à 121 499 euros
Et qui s'élève, désormais, à 178 153 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 17 février 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:

9CF878C57E494FB...