

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 26/02/2024 sous le numéro de dépôt 1431

SARL A3 ADHESIF

Les Tils

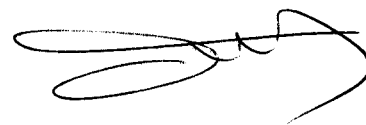
16130 JUILLAC-LE-COQ

SIRET : 49240005600023

Comptes annuels

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

certifiés conformes



**CORIOLOIS
EXPERTISE**

AUDIT - EXPERTISE COMPTABLE - CONSEIL

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	9
Notes sur le compte de résultat	15
Autres informations	16
Détail des comptes	17
Bilan détaillé	18
Compte de résultat détaillé	22
Etats complémentaires	26
Soldes intermédiaires de gestion	27
Documents fiscaux	28

Comptes annuels

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Etats financiers

 Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2023	Net 30/09/2022
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	12 744		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	81 607	63 842	17 765	25 974
Installations techniques, matériel et outillage industriels	370 963	267 373	103 590	129 965
Autres immobilisations corporelles	18 831	18 810	20	263
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	487 921	362 769	125 152	159 978
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	71 048		71 048	60 636
En-cours de production (biens et services)	4 536		4 536	
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	144 733	20 951	123 781	182 127
Autres créances	7 406		7 406	11 717
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	211 719		211 719	140 495
Charges constatées d'avance (3)	3 711		3 711	3 736
TOTAL ACTIF CIRCULANT	443 153	20 951	422 202	398 710
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	931 074	383 720	547 354	558 688
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

 Bilan passif

	30/09/2023	30/09/2022
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	133 541	129 026
Report à nouveau		-11 909
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	19 302	16 424
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	169 343	150 041
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)	135 201	180 187
Emprunts et dettes financières diverses (3)	41 908	2 936
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	98 921	135 091
Dettes fiscales et sociales	99 054	59 334
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 928	31 099
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	378 011	408 647
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	547 354	558 688
(1) Dont à plus d'un an (a)	89 935	135 088
(1) Dont à moins d'un an (a)	288 075	273 559
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		369
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Comptes annuels

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

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 30/09/2023, dont le total est de 547 354 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 19 302 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2018-06 du 5 décembre 2018 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 : 3 à 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.

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 5116,05 euros.

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	370 963			370 963
- 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	471 401			471 401
- 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	487 921			487 921

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	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	55 633	8 209		63 842
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	240 998	26 375		267 373
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	500			500
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 067	243		18 310
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	315 199	34 826		350 025
ACTIF IMMOBILISE	327 943	34 826		362 769

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		34 826	34 826
Eléments amortis selon autre mode			
Dotations exceptionnelles			
Dotations de l'exercice		34 826	34 826
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 159 526 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	144 733	144 733	
Autres	7 406	7 406	
Charges constatées d'avance	3 711	3 711	
Total	159 526	155 850	3 676

Produits à recevoir

	Montant
BANQUE INT. COURUS A RECEVOIR	183
Total	183

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 378 011 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	135 201	45 265	89 935	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	98 921	98 921		
Dettes fiscales et sociales	99 054	99 054		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	44 836	44 836		
Total	378 011	288 075	89 935	
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	44 589			
(**) Dont envers les associés	41 908			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs factures non parvenues	3 010
INTERETS COURUS SUR EMPRUNT ET. CRE	112
Interets courus	973
Dettes provisio. pour congés payés	6 977
Personnel - autres charges à payer	6 000
Charges sociales sur congés payés	2 242
Autres charges à payer	64 236
Autres charges à payer	1 737
Total	85 288

 Notes sur le bilanComptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avance	3 711		
Total	3 711		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	890 996		890 996
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	100		100
TOTAL	891 096		891 096

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	30/09/2023	30/09/2022
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 112	167
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	1 112	167
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	5 834	6 550
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	5 834	6 550
Résultat financier	-4 722	-6 384

 Autres informations**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 Adhésif

Société À Responsabilité Limitée au capital de 15 000 euros

Siège social : Les Tils
16130 JUILLAC-LE-COQ

492 400 056 RCS ANGOULEME

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 24 JANVIER 2024

**PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023**

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 19 301,55 euros de la manière suivante :

- En totalité au compte « Autres réserves », soit 19 301,55 €

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.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 24 janvier 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

