

RCS : LA ROCHE SUR YON

Code greffe : 8501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LA ROCHE SUR YON atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 01537

Numéro SIREN : 538 281 148

Nom ou dénomination : 4 M INDUSTRIES

Ce dépôt a été enregistré le 29/09/2020 sous le numéro de dépôt 10586

Copie certifiée conforme aux
comptes approuvés par l'Assemblée
Générale du 30/06/2020.
Le Gérant,

SARL 4M INDUSTRIES

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Route de la Merlatière

85140 CHAUCHE

Activité : Travaux de menuiserie bois et PVC

Document établi par : DUO SOLUTIONS ENTREPRISES PARTHENAY

19 avenue Aristide Briand

79200 PARTHENAY

Tél. 05-49-64-04-39

Fax. 05-49-95-28-19

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	19 378	18 074	1 304	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	147 116	123 758	23 358	20 795
Autres immobilisations corporelles	53 429	43 145	10 284	17 330
Immobilisations corporelles en cours	7 627		7 627	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	267		267	267
Prêts				
Autres immobilisations financières	60		60	4 860
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	227 877	184 977	42 900	43 252
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	5 004		5 004	9 644
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	170 109	13 139	156 970	210 810
Autres créances	7 419		7 419	13 447
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	16 949		16 949	16 949
Disponibilités	232 120		232 120	186 949
Charges constatées d'avance (3)	2 297		2 297	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	433 898	13 139	420 759	437 799
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	661 775	198 116	463 659	481 051

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan passif

31/12/2019 31/12/2018

CAPITAUX PROPRES

Capital	60 000	60 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	6 000	6 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	184 856	158 466
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	23 705	32 390
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	274 561	256 856

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)	24 059	34 746
Emprunts et dettes financières diverses (3)	9 623	15 439
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	110 254	120 698
Dettes fiscales et sociales	41 098	46 078
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 063	7 234
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	189 098	224 195
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	463 659	481 051

(1) Dont à plus d'un an (a)	13 931	23 941
(1) Dont à moins d'un an (a)	175 167	200 255
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	111	
(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 4MINDUSTRIES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 463 659 Euro
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 23 705 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 03/06/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 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 Euro.

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, ne sont pas 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.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 3 à 5 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.

 Règles et méthodes comptables

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

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.

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	17 808	1 570		19 378
Immobilisations incorporelles	17 808	1 570		19 378
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	145 205	9 468	7 556	147 116
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 655			2 655
- Matériel de transport	47 742			47 742
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 231		199	3 032
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		7 627		7 627
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	198 832	17 095	7 755	208 172
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	267			267
- Prêts et autres immobilisations financières	4 860		4 800	60
Immobilisations financières	5 127		4 800	327
ACTIF IMMOBILISE	221 768	18 665	12 555	227 877

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	1 570	17 095		18 665
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	1 570	17 095		18 665

Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		7 755	4 800	12 555
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		7 755	4 800	12 555

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	17 808	266		18 074
Immobilisations incorporelles	17 808	266		18 074
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	124 409	6 905	7 556	123 758
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 649	6		2 655
- Matériel de transport	30 851	6 786		37 638
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 797	254	199	2 852
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	160 707	13 951	7 755	166 903
ACTIF IMMOBILISE	178 516	14 217	7 755	184 977

 Notes sur le bilan
Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 179 885 Euro 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	60		60
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	170 109	170 109	
Autres	7 419	7 419	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 297	2 297	
Total	179 885	179 825	60

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 60 000,00 Euro décomposé en 600 titres d'une valeur nominale de 100,00 Euro.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 189 098 Euro 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	111	111		
- à plus de 1 an à l'origine	23 949	10 018	13 931	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	110 254	110 254		
Dettes fiscales et sociales	41 098	41 098		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	13 686	13 686		
Produits constatés d'avance				
Total	189 098	175 167	13 931	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice 10 792

(**) Dont envers les associés 9 623

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 9 623 Euro.

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	23 941	23 941	
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	23 941	23 941	

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	2 613
Int.courus s/emp.aup.etabl.t.crédit	8
Banque - Intérêts courus à payer	111
Dettes provis. pr congés à payer	4 840
Charges sociales s/congés à payer	1 791
Charges sociales - charges à payer	3 618
Etat - autres charges à payer	2 294
Total	15 274

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	2 297		
Total	2 297		

 Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Transferts de charges d'exploitation et financières

	Nature	Exploitation	Financier
Transfert de charges d'exploitation			
	791000 - Transfert de charges d'exploitation	1 925	
	791010 - Transfert charges - IJ SS	128	
	791400 - Transfert affectant EBE	4 222	
	791810 - Transfert charges -avantage voiture	1 260	
		7 535	
Total		7 535	