RCS : BREST
Code greffe : 2901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00136
Numéro SIREN : 818 307 886
Nom ou dénomination : ABERS METAL

Ce dépôt a été enregistré le 13/06/2019 sous le numéro de dépôt 2246

Dépôt 15122U6
Le 13 JUIN 2019

R.C.S. BREST

cedem

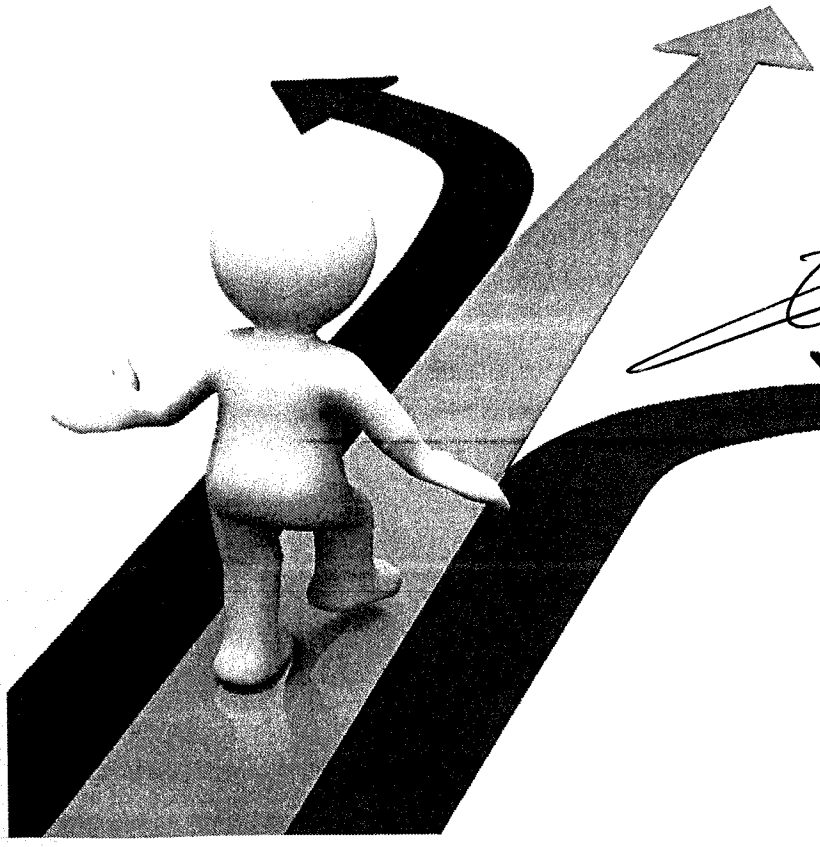
EXPERTISE COMPTABLE
CONSEIL - ACCOMPAGNEMENT

SARL ABERS METAL

2 RUE JULES JANSSEN

29490 GUIPAVAS

Exercice clos le : 31 août 2017



CERTIFIÉ CONFORME Le 07/12/2017
Le Gérant

PERRIN

Retrouvez-nous sur cedem.com

Accueillir
Conseiller
Accompagner

BILAN - ACTIF

SARL ABERS METAL

Du 01/03/2016 au 31/08/2017

ACTIF	Valeurs nettes au 31/08/17	Valeurs nettes au	Variation en valeur	Variation en %
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillag. indus	85 481		85 481	
Autres immobilisations corporelles	8 734		8 734	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés/activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 200		7 200	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**101 414**		**101 414**	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approv.	4 487		4 487	
En cours de production (biens et sercices)	845		845	
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Créances clients et comptes rattachés (3)	155 207		155 207	
Autres (3)	9 221		9 221	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	55 000		55 000	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	268 122		268 122	
Charges constatées d'avance(3)	924		924	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**493 806**		**493 806**	
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**595 221**		**595 221**	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

COMPTES ANNUELS

BILAN - PASSIF

SARL ABERS METAL

Du 01/03/2016 au 31/08/2017

PASSIF	Valeurs au 31/08/17	Valeurs au	Variation en valeur	Variation en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 20 000)	20 000		20 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	248 953		248 953	
SITUATION NETTE	268 954		268 953	
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**268 953**		**268 953**	
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)	146 885		146 885	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	21 188		21 188	
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 941		36 941	
Dettes fiscales et sociales	120 699		120 699	
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	555		555	
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	**326 267**		**326 267**	
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**595 221**		**595 221**	
(1) Dont à plus d'un an	*122 770*			
(1) Dont à moins d'un an	*203 498*			
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

ANNEXE COMPTABLE

En Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2017 dont le total est de 595 220,68 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 248 953,23 Euros.

L'exercice a une durée de 18 mois, recouvrant la période du 01/03/2016 au 31/08/2017.

Ces comptes annuels ont été établis le 15/12/2017.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/08/2017 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

En Euro

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	5 à 10 ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 5 ans
- Matériel informatique	4 ans
- Matériel de transport	4 à 5 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour 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 provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

cedem
EXPERTISE COMPTABLE
CONSEIL - ACCOMPAGNEMENT

SARL ABERS METAL

Du 01/03/2016 au 31/08/2017

En Euro

	CADRE A IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
INCORPOR.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**			1 273
CORPORELLES	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui			
CORPORELLES	Constructions	Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
CORPORELLES	Installations techniques, matériel & outillage industriels				118 893
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers			8 933
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de bureau & mobilier informatique			2 087
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Emballages récupérables & divers			
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours				
CORPORELLES	Avances et acomptes				
		TOTAL			129 913
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations				
FINANCIERES	Autres titres immobilisés				
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières				7 200
		TOTAL			7 200
		TOTAL GENERAL			138 386

	CADRE B IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
INCORPOR.	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**			1 273	
CORPORELLES	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui				
CORPORELLES	Constructions	Inst. gal. agen. amé. cons				
CORPORELLES	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				118 893	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			8 933	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Mat. bureau, inform., mobilier			2 087	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Emb. récupérables & divers				
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours					
CORPORELLES	Avances et acomptes					
		TOTAL			129 913	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
FINANCIERES	Autres participations					
FINANCIERES	Autres titres immobilisés					
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières				7 200	
		TOTAL			7 200	
		TOTAL GENERAL			138 386	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

cedem
EXPERTISE COMPTABLE
CONSEIL - ACCOMPAGNEMENT

SARL ABERS METAL

Du 01/03/2016 au 31/08/2017

En Euro

CADRE A **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	**TOTAL**				
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**		1 273		1 273
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels			33 413		33 413
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.		1 584		1 584
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.		702		702
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL		35 699		35 699
	TOTAL GENERAL		**36 972**		**36 972**

CADRE B **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	**TOTAL**							
A. Immob. incorpor.	**TOTAL**							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	**Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices**	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		7 200		7 200
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		155 207	155 207	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices	807	807	
		Taxe sur la valeur ajoutée	5 193	5 193	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés	3 221	3 221	
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)				
	Charges constatées d'avance		924	924	
	TOTAUX		**172 553**	**165 353**	**7 200**

Renvois
(1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

cedem
EXPERTISE COMPTABLE
CONSEIL - ACCOMPAGNEMENT

SARL ABERS METAL

Du 01/03/2016 au 31/08/2017

:n Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	146 885	24 116	99 319	23 451
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		36 941	36 941		
Personnel & comptes rattachés		58 993	58 993		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		6 143	6 143		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	53 071	53 071		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	2 493	2 493		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		21 188	21 188		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		555	555		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**326 267**	**203 498**	**99 319**	**23 451**

Renvois		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	172 611
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	25 760
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	21 188

Dépôt N° 6/2216

Le 13 JUIN 2019

R.C.S. BREST

ABERS METAL
Société à responsabilité limitée
au capital de 20 000 euros
Siège social : 2 RUE JULES JANSSEN
29490 GUIPAVAS
818307886 RCS BREST

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS AU 31 AOUT 2017 PRESENTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 07 DECEMBRE 2018

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 248 953,23 euros.

Nous vous proposons de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2017 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	248 953,23 euros
A la réserve légale	2 000,00 euros
Solde	246 953,23 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 246 953,23 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 268 953,23 euros.

Distributions antérieures de dividendes

S'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Fait à GUIPAVAS
Le 20 novembre 2017

Yannick PERHIRIN
Gérant

Yann VAILLANT
Gérant

Dépôt N° 6/2246

Le 13 JUIN 2019

R.C.S. BREST

ABERS METAL
Société à responsabilité limitée
au capital de 20 000 euros
Siège social : 2 RUE JULES JANSSEN
29490 GUIPAVAS
818307886 RCS BREST

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 07 DECEMBRE 2017

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2017

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2017 s'élevant à 248 953,23 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	248 953,23 euros
A la réserve légale	2 000,00 euros
Solde	246 953,23 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 246 953,23 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 07 décembre 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

PERRUIRON

Dépôt N° B12246

Le 13 JUIN 2019

R.C.S. BREST

cedem

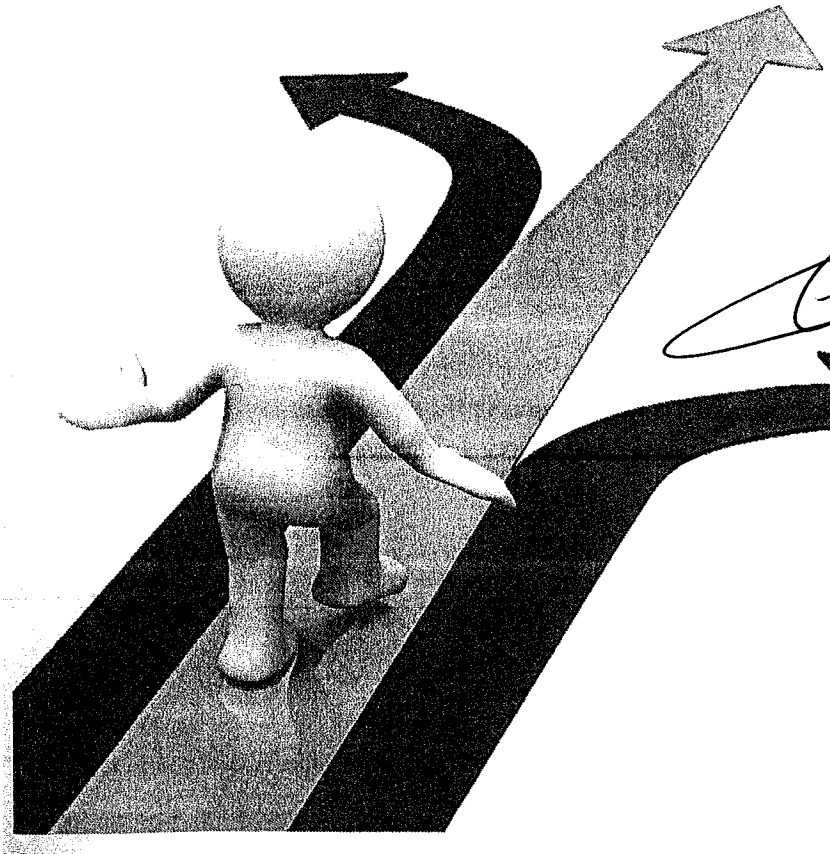
EXPERTISE COMPTABLE
CONSEIL - ACCOMPAGNEMENT

SARL ABERS METAL

2 RUE JULES JANSSEN

29490 GUIPAVAS

Exercice clos le : 31 août 2017



CERTIFIÉ CONFORME Le 07/12/2017
Le Gérant

Retrouvez-nous sur cedem.com

Accueillir
Conseiller
Accompagner