RCS : LAVAL
Code greffe : 5301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00514
Numéro SIREN : 525 304 911
Nom ou dénomination : ABC METALLERIE

Ce dépôt a été enregistré le 17/03/2021 sous le numéro de dépôt 1040

Pour Copie
Certifiée Conforme

Z.A des Mesliers
53320 St Cyr le Gravelais
Tél. 02 53 22 70 25 - Port. 06 84 52 31 12
Fax.02 43 37 03 42
email : j.boin@ abc-metallerie.com
Siret 525 304 911 00031 APE 4332 B

SARL ABC METALLERIE

Menuiserie - Métal. - Serrur.

ZA des Mesliers

53320 SAINT CYR LE GRAVELAIS

COMPTES ANNUELS

01/09/2019 - 31/08/2020

Etats financiers au 31/08/2020

BILAN

Bilan Actif

	Etat exprimé en euros	31/08/2020 Brut	31/08/2020 Amort. et Dépréc.	31/08/2020 Net	31/08/2019 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	20 616	15 148	5 468	9 512
	Fonds commercial (1)	1		1	1
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	284 571	138 788	145 783	168 044
	Autres immobilisations corporelles	196 421	33 068	163 353	157 030
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	84		84	84
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	531		531	531
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	600		600	600
	TOTAL (II)	**502 825**	**187 004**	**315 821**	**335 802**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	35 446		35 446	8 802
	En-cours de production de biens	23 257		23 257	75 964
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				6 300
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	318 172	6 778	311 394	241 087
	Autres créances	20 862		20 862	122 533
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	76 918		76 918	9 457
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	7 160		7 160	7 822
	TOTAL (III)	**481 814**	**6 778**	**475 036**	**471 965**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**984 638**	**193 782**	**790 857**	**807 767**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/08/2020	31/08/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	176 991	176 991
	Report à nouveau	(18 314)	
	Résultat de l'exercice	**(25 903)**	**(18 314)**
	Subventions d'investissement	61 609	43 593
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**205 383**	**213 270**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	429 891	397 428
	Emprunts et dettes financières divers	6 822	27 406
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	819	1 925
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	63 155	114 889
	Dettes fiscales et sociales	77 782	43 097
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	7 006	9 753
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**585 474**	**594 498**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**790 857**	**807 767**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(25 902,55)	(18 314,49)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	272 617	334 369
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	57 257	83 834

Etats financiers au 31/08/2020

ANNEXES

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **790 857** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 159 734** euros et un total **charges** de **1 185 636** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-25 903** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2019** et finit le **31/08/2020.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute 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.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Stocks et En-cours

Etat exprimé en **euros**	31/08/2020	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	35 446	8 802	26 644	
Autres approvisionnements				
TOTAL I	35 446	8 802	26 644	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux	23 257	75 964		52 707
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III	23 257	75 964		52 707
Production stockée (Total II + Total III)				52 707

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	20 264		354			20 617
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**20 264**		**354**			**20 617**
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	281 040		8 575		5 044	284 571
Instal., agencement, aménagement divers	160 406		7 501			167 907
Matériel de transport	9 530		7 500			17 030
Matériel de bureau, mobilier	6 608		4 875			11 484
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**457 585**		**28 452**		**5 044**	**480 992**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	84					84
Autres titres immobilisés	531					531
Prêts et autres immobilisations financières	600					600
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 215**					**1 215**
TOTAL	**479 064**		**28 805**		**5 044**	**502 825**

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2020
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	10 751	4 397		15 148
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**10 751**	**4 397**		**15 148**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	112 996	30 836	5 044	138 788
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	4 797	11 590		16 387
	Matériel de transport	9 530	233		9 763
	Matériel de bureau, mobilier	5 188	1 730		6 918
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**132 511**	**44 389**	**5 044**	**171 856**
	TOTAL	**143 261**	**48 786**	**5 044**	**187 004**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2020
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	6 778			6 778
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**6 778**			**6 778**
	TOTAL GENERAL	**6 778**			**6 778**
	Dont dotations et reprises : - d'exploitation				
	Dont dotations et reprises : - financières				
	Dont dotations et reprises : - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros	31/08/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	600		600
Clients douteux ou litigieux	13 556	13 556	
Autres créances clients	304 616	304 616	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	5 393	5 393	
Taxes sur la valeur ajoutée	13 332	13 332	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	2 137	2 137	
Charges constatées d'avances	7 160	7 160	
TOTAL DES CREANCES	**346 793**	**346 193**	**600**
(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/08/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	57 257	57 257		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	372 633	60 595	211 507	100 531
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	63 155	63 155		
Personnel et comptes rattachés	7 415	7 415		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 629	32 629		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	36 749	36 749		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	989	989		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	6 822	6 822		
Autres dettes	7 006	7 006		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**584 655**	**272 617**	**211 507**	**100 531**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	97 164			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	38 125			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	6 822			

ANNEXE - Elément 6.04

Frais de recherche

Etat exprimé en **euros**	31/08/2020	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels **Dép. R & D avec contrepartie spécifique** - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers					
TOTAL					
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche					
TOTAL					
TOTAL GENERAL					
Dont inscrit au compte 203 du bilan					

ANNEXE - Elément 6.05

Fonds Commercial

	31/08/2020	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	1	
TOTAL	**1**	

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**	31/08/2020
Total des Produits à recevoir	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/08/2020
Total des Charges à payer		**17 224**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**638**
INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	*257*	
INTERETS COURUS A PAYER	*381*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**1 569**
FOURN FACT NON PARVENUES	*1 569*	
Dettes fiscales et sociales		**9 593**
C.A.P COTISATIONS TNS	*8 690*	
ETAT CHARGES A PAYER	*903*	
Autres dettes		**5 424**
CLIENTS RRR A ACCORDER	*3 106*	
CHARGES A PAYER	*2 318*	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/08/2020	31/08/2019	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	7 160	7 822	(662)	-8,46
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	**7 160**	**7 822**	**(662)**	-8,46

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/08/2020	31/08/2019	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

ANNEXE - Elément 6.13

Charges à répartir

Etat exprimé en **euros**	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 31/08/2020
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

	31/08/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		500,00	20,0000	10 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		**500,00**	**20,0000**	**10 000,00**

ANNEXE - Elément 7

Crédit-Bail

Etat exprimé en **euros**		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/08/2020
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				9 797	9 797
	Dotation exercice				6 019	6 019
	TOTAL				**15 816**	**15 816**
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				13 509	13 509
	Redevances Exercice				5 008	5 008
	TOTAL				**18 517**	**18 517**
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				5 008	5 008
	entre 1 et 5 ans				1 669	1 669
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				**6 677**	**6 677**
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				241	241
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				**241**	**241**
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					**6 341**	**6 341**

ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

Etat exprimé en **euros**	31/08/2020	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements de crédit-bail		6 918	
		6 918	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		**6 918**	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

ABC METALLERIE

Société à Responsabilité Limitée
au capital de 10 000 €uros

Siège social : ZA des Mesliers
53320 SAINT CYR LE GRAVELAIS

525 304 911 RCS LAVAL

EXTRAIT DU PROCES VERBAL

DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 26 FEVRIER 2021

DEUXIEME RESOLUTION

L'Associé Unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 août 2020 s'élevant à 25 903 €uros en totalité au compte **REPORT A NOUVEAU**, dont le solde ressort dès lors à -44 217 €uros.

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

Pour Copie
Certifiée Conforme

ABC métallerie
Z.A des Mesliers
53320 St Cyr le Gravelais
Tél. 02 53 22 70 25 - Port. 06 84 52 31 12
Fax.02 43 37 03 42
email : j.boin@ abc-metallerie.com
Siret 525 304 911 00031 APE 4332 B