RCS : LAVAL
Code greffe : 5301

Documents comptables

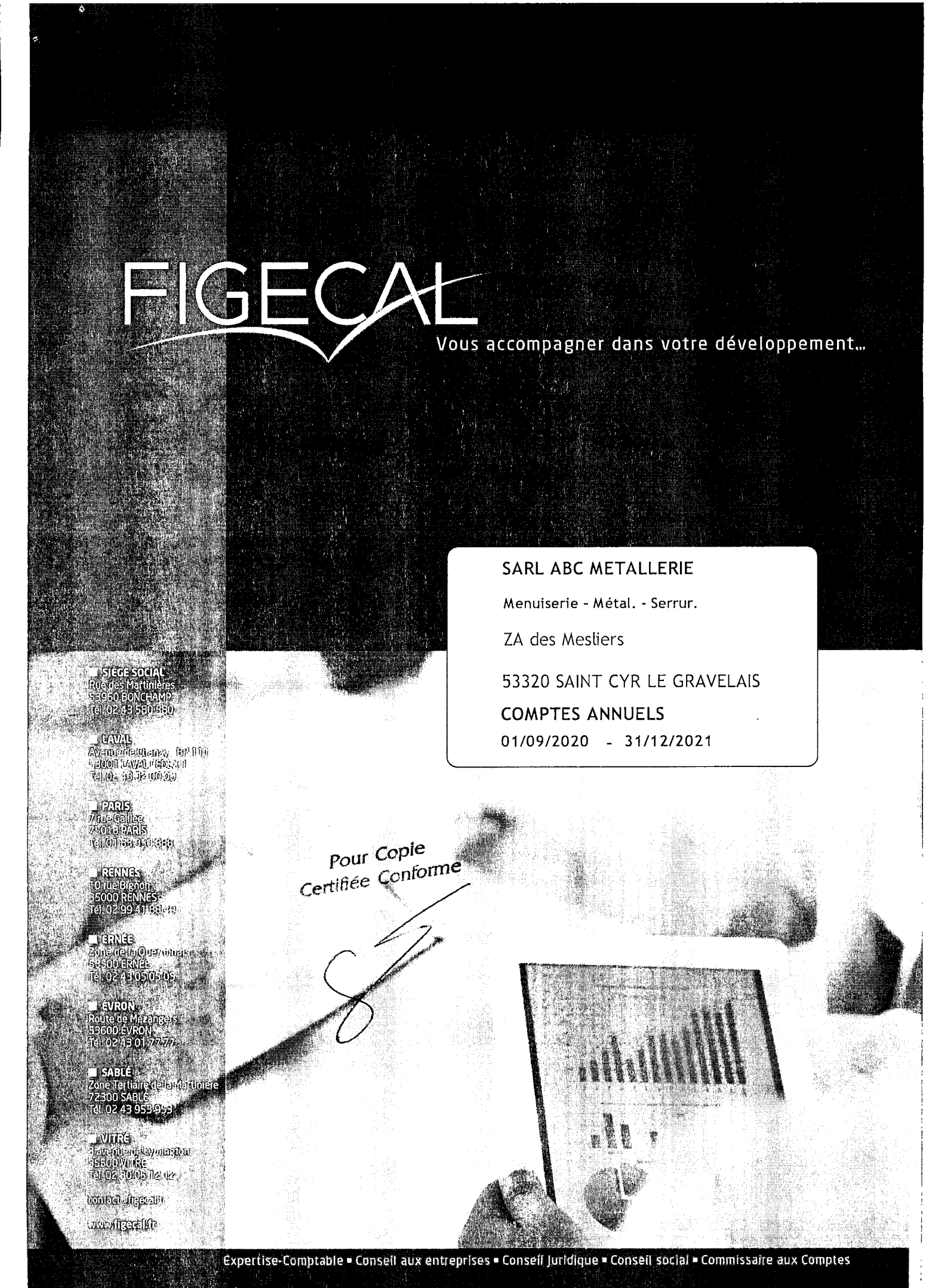
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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 12/09/2022 sous le numéro de dépôt 5121


FIGECAL
Vous accompagner dans votre développement...
SARL ABC METALLERIE
Menuiserie - Métal. - Serrur.
ZA des Mesliers
53320 SAINT CYR LE GRAVELAIS
COMPTES ANNUELS
01/09/2020 - 31/12/2021
Pour Copie
Certifiée Conforme
SIÈGE SOCIAL
Rue des Martinières
53960 BONCHAMP
Tél. 02 43 580 580
LAVAL
PARIS
7 rue Galilée
75016 PARIS
RENNES
10 rue Bignon
35000 RENNES
ERNÉE
Zone de la Quenouille
53500 ERNÉE
Tél. 02 43 05 05 05
EVRON
Route de Mézangers
53600 EVRON
Tél. 02 43 01 77 77
SABLÉ
Zone Tertiaire de la Martinière
72300 SABLÉ
Tél. 02 43 959 959
VITRÉ
35500 VITRÉ
Tél. 02 30 05 12 12
contact@figecal.fr
www.figecal.fr
Expertise-Comptable • Conseil aux entreprises • Conseil Juridique • Conseil social • Commissaire aux Comptes

Etats financiers au 31/12/2021

BILAN

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**	31/12/2021 Brut	31/12/2021 Amort. et Dépréc.	31/12/2021 Net	31/08/2020 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	18 133	17 930	. 202	5 468
Fonds commercial (1)	1		1	1
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.	288 719	180 256	108 464	145 783
Autres immobilisations corporelles	199 190	51 401	147 789	163 353
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)	**507 258**	**249 587**	**257 671**	**315 821**
ACTIF CIRCULANT				
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	57 364		57 364	35 446
En-cours de production de biens	39 671		39 671	23 257
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	360 755	3 747	357 007	311 394
Autres créances	15 872		15 872	20 862
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	53 220		53 220	76 918
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	5 906		5 906	7 160
TOTAL (III)	**532 787**	**3 747**	**529 040**	**475 036**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**1 040 045**	**253 334**	**786 711**	**790 857**

(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**

		31/12/2021	31/08/2020
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	(44 217)	(18 314)
	Résultat de l'exercice	**(20 220)**	**(25 903)**
	Subventions d'investissement	55 869	61 609
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**179 423**	**205 383**
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)	355 046	429 891
	Emprunts et dettes financières divers (3)	5 922	6 822
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		819
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	135 826	63 155
	Dettes fiscales et sociales	109 922	77 782
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	573	7 006
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**607 288**	**585 474**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**786 711**	**790 857**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(20 220,23)	(25 902,55)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	357 480	272 617
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	4 110	57 257
(3)	Dont emprunts participatifs		

Etats financiers au 31/12/2021

ANNEXES

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 **786 711** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 397 117** euros et un total **charges** de **1 417 337** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-20 220** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2020** et finit le **31/12/2021.**
Il a une durée de **16** 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.

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**	31/12/2021	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	57 364	35 446	21 918	
Autres approvisionnements				
TOTAL I	57 364	35 446	21 918	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux	39 671	23 257	16 414	
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III	39 671	23 257	16 414	
Production stockée (Total II + Total III)			16 414	

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	20 617				2 484	18 134
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**20 617**				**2 484**	**18 134**
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	284 571		4 148			288 719
Instal., agencement, aménagement divers	167 907		4 534		330	172 111
Matériel de transport	17 030					17 030
Matériel de bureau, mobilier	11 484		708		2 143	10 049
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**480 992**		**9 390**		**2 473**	**487 910**
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	**502 825**		**9 390**		**4 957**	**507 258**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	15 148	5 266	2 484	17 930
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**15 148**	**5 266**	**2 484**	**17 930**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	138 788	41 468		180 256
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	16 387	16 011		32 398
	Matériel de transport	9 763	2 000		11 763
	Matériel de bureau, mobilier	6 918	2 465	2 143	7 240
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**171 856**	**61 944**	**2 143**	**231 657**
	TOTAL	**187 004**	**67 210**	**4 627**	**249 587**

	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							
Fonds commercial							
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							

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
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		3 031	3 747
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**6 778**		**3 031**	**3 747**
	TOTAL GENERAL	**6 778**		**3 031**	**3 747**

Dont dotations et reprises - d'exploitation		3 031	
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.

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2021	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	4 702	4 702	
Autres créances clients	356 053	356 053	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	630	630	
Taxes sur la valeur ajoutée	12 162	12 162	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	3 080	3 080	
Charges constatées d'avances	5 906	5 906	
TOTAL DES CREANCES	**383 133**	**382 533**	**600**

(1) Prêts accordés en cours d'exercice	
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

	31/12/2021	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)	4 110	4 110		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	350 935	101 127	193 211	56 597
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	135 826	135 826		
Personnel et comptes rattachés	11 385	11 385		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 586	18 586		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	78 987	78 987		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	964	964		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	5 922	5 922		
Autres dettes	573	573		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**607 288**	**357 480**	**193 211**	**56 597**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	50 000
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	71 663
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	5 922

Frais de recherche

Etat exprimé en euros	31/12/2021	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					

Fonds Commercial

	31/12/2021	Observations
Achetés avec protection juridique	1	
Eléments acquis du fonds de commerce		
Fonds commerciaux réévalués		
Fonds commerciaux reçus en apport		
TOTAL	**1**	

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

	31/12/2021
Total des Produits à recevoir	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2021
Total des Charges à payer		**11 243**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**1 073**
INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	*222*	
INTERETS COURUS A PAYER	*851*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**6 364**
FOURN FACT NON PARVENUES	*6 364*	
Dettes fiscales et sociales		**3 233**
C.A.P COTISATIONS TNS	*2 464*	
ETAT CHARGES A PAYER	*769*	
Autres dettes		**573**
CLIENTS RRR A ACCORDER	*298*	
CHARGES A PAYER	*275*	

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2021	31/08/2020	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	5 906	7 160	(1 253)	-17,51
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	**5 906**	**7 160**	**(1 253)**	-17,51

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/12/2021	31/08/2020	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

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 31/12/2021
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

Capital social

	31/12/2021	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**

Crédit-Bail

Etat exprimé en **euros**	Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2021
VALEUR D'ORIGINE				**24 075**	**24 075**
AMORTISSEMENTS — Cumul exercices antérieurs				15 816	15 816
AMORTISSEMENTS — Dotation exercice				8 025	8 025
AMORTISSEMENTS — **TOTAL**				**23 841**	**23 841**
REDEVANCES PAYEES — Cumul exercices antérieurs				18 517	18 517
REDEVANCES PAYEES — Redevances Exercice				6 733	6 733
REDEVANCES PAYEES — **TOTAL**				**25 250**	**25 250**
REDEV. RESTANT A PAYER — à 1 an au plus					
REDEV. RESTANT A PAYER — entre 1 et 5 ans					
REDEV. RESTANT A PAYER — à plus de 5 ans					
REDEV. RESTANT A PAYER — **TOTAL**					
VALEUR RESIDUELLE — à 1 an au plus				241	241
VALEUR RESIDUELLE — entre 1 et 5 ans					
VALEUR RESIDUELLE — à plus de 5 ans					
VALEUR RESIDUELLE — **TOTAL**				**241**	**241**
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					

Engagements financiers

Etat exprimé en **euros**	31/12/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements de crédit-bail		241	
		241	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Intérêts et commissions des emprunts restant à courrir		13 843	
		13 843	
Total des engagements financiers (1)		**14 084**	
(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 30 JUIN 2022

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à 20 220 €uros, en totalité au compte **REPORT A NOUVEAU**, dont le solde ressort dès lors à - 64 437 €uros.

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

Pour Copie
Certifiée Conforme