

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 : 2007 B 00582 Numéro SIREN : 500 527 064 Nom ou dénomination : A.R.M Fermetures Aluminium - Rénovation - Menuiseries

Ce dépôt a été enregistré le 03/03/2021 sous le numéro de dépôt 975

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	680	680		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	39 729	38 714	1 015	879
Autres immobilisations corporelles	206 478	205 361	1 118	9 701
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				15
Autres immobilisations financières	2 700		2 700	4 532
Total	249 588	244 755	4 833	15 128
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements	12 589		12 589	7 638
En cours de production	2 550		2 550	22 955
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	94 690		94 690	139 141
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 403		3 403	10 114
Autres créances	42 702		42 702	2 429
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	234 033		234 033	46 117
Total	389 967		389 967	228 894
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	7 983		7 983	5 569
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	7 983		7 983	5 569
TOTAL ACTIF	647 538	244 755	402 783	249 091

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/12/2020	Net au 31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	15 000	15 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	1 500	1 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	79 145	60 579
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	114 776	68 566
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	210 422	145 645
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	45 000	5 311
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	34 341	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	64 431	61 532
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	3 873	
. Organismes sociaux	10 862	19 341
. Etat, impôts sur les bénéfices	12 787	4 693
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 237	12 538
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	1 402	31
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 568	
Total	188 502	103 445
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	3 860	
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	402 783	249 091

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2020 au 31/12/2020	% CA	du 01/01/2019 au 31/12/2019	% CA	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	788 620	100,00	792 361	100,00	-3 741	-0,47
Ventes de marchandises	521	0,07			521	#####
Coût d'achat marchandises vendues						
Marge commerciale	521	100,00			521	#####
Production vendue	788 099	99,93	792 361	100,00	-4 261	-0,54
Production stockée	-20 405	-2,59	-3 136	-0,40	-17 269	-550,60
Production immobilisée						
Production de l'exercice	767 694	97,35	789 224	99,60	-21 530	-2,73
Consommations de l'exercice	388 586	49,27	383 972	48,46	4 614	1,20
Valeur ajoutée	379 629	48,14	405 253	51,14	-25 624	-6,32
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et versements assim.	6 049	0,77	5 134	0,65	915	17,83
Charges de personnel	216 034	27,39	308 275	38,91	-92 240	-29,92
Excédent brut d'exploitation	157 546	19,98	91 844	11,59	65 701	71,54
Reprises sur provisions et transferts	2 621	0,33	2 251	0,28	369	16,41
Autres produits	3 369	0,43	10	0,00	3 359	#####
Dotations amortissements et prov.	8 961	1,14	21 075	2,66	-12 114	-57,48
Autres charges	81	0,01	2 060	0,26	-1 979	-96,05
Résultat d'exploitation	154 493	19,59	70 970	8,96	83 523	117,69
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	47	0,01	2 047	0,26	-2 000	-97,71
Charges financières	39	0,00	245	0,03	-206	-84,12
Résultat courant avant impôts	154 501	19,59	72 772	9,18	81 728	112,31
Produits exceptionnels			14 487	1,83	-14 487	-100,00
Charges exceptionnelles	1 938	0,25	14 000	1,77	-12 062	-86,16
Résultat exceptionnel	-1 938	-0,25	487	0,06	-2 424	-498,00
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	37 787	4,79	4 693	0,59	33 094	705,18
Résultat net de l'exercice	114 776	14,55	68 566	8,65	46 210	67,39

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/01/2020 au 31/12/2020 Durée : 12 mois	du 01/01/2019 au 31/12/2019 12 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	157 546	91 844
+ Transferts de charges d'exploitation	2 621	1 430
+ Autres produits d'exploitation	3 369	10
- Autres charges d'exploitation	81	2 060
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers	47	2 047
- Charges financières	39	245
+ Produits exceptionnels		487
- Charges exceptionnelles	90	
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices	37 787	4 693
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	125 585	88 820

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2020

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions comptables ont été appliquées 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.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	☐	☒
des titres de participation		☐	☐	☒
des autres titres immobilisés et des titres de placement		☐	☐	☒
Frais externes de formation				
nécessaires à la mise en service		☐	☐	☒
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		☐	☐	☒
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice		☐	☐	☒

ACTIF IMMOBILISÉ

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	680			680
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	39 215	514		39 729
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	206 478			206 478
Immobilisations financières.....	4 548		1 848	2 700
Total.....	250 921	514	1 848	249 588

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	680			680
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	38 336	378		38 714
Autres immobilisations corporelles..	196 777	8 584		205 361
Total.....	235 793	8 961		244 755

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....	
Eléments réévalués.....	
Eléments reçus en apport.....	

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et provisions	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	L	4 A 7 ANS				
Autres immobilisations corporelles	L	3 A 10 ANS				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements	7 638	12 589	7 638	12 589
En-cours de production de biens	22 955	2 550	22 955	2 550
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....	30 593	15 139	30 593	15 139

Dépréciation des stocks

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Clients.....	
Autres créances.....	

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	2 700		2 700
Actif circulant et charges constatées d'avance.	148 778	148 778	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	
Disponibilités.....	

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....	1 000	15,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	1 000	15,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	45 000	45 000		
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	64 431	64 431		
Dettes fiscales et sociales.....	37 161	37 161		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	7 568	7 568		
Produits constatés d'avance.....	3 860	3 860		
Total.....	158 020	158 020		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	1 128
Dettes fiscales et sociales.....	4 285
Autres dettes.....	7 568

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

--

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés

Intérêts sur emprunts.....

Avals et cautions.....

Autres engagements donnés.....

--

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....

Crédit-bail mobilier.....

23 377

Crédit-bail immobilier.....

Locations longue durée.....

Autres engagements réciproques.....

--

Engagements reçus

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

--

Effectifs

5

Autres informations significatives

La société a obtenu un PGE d'un montant de 45 000 € le 25/05/2020

--

A.R.M Fermetures Aluminium - Rénovation - Menuiseries
Société par actions simplifiée au capital de 15 000 euros
Siège social : 40 rue Corbusier Zone Artisanale de Mescouezel
29280 PLOUZANE
500 527 064 RCS BREST

DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 2 MARS 2021

Proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 114 776,29 euros de la manière suivante :

➤ **Bénéfice de l'exercice** **114 776,29 euros**

➤ A titre de dividendes à l'Associée Unique 80 000,00 euros

➤ Le solde, soit 34 776,29 euros

En totalité au compte « autres réserves »

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 130 422 euros.

Il est précisé que le dividende mis en distribution, soit 80 000 euros, est éligible à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du Code général des impôts.

Ce dividende sera mis en paiement ce jour.

L'Associée Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercices	Dividendes distribués	Eligibles à l'abattement de 40 %	Non éligibles à l'abattement de 40 %
2019	AGOA du 16.06.2020 : 50 000 €	50 000 €	
2018	AGE du 06.05.2019 : 290 000 € AGOA du 23.04.2019 : Néant	290 000 €	
2017	Néant	Néant	

Certifié conforme

LE PRESIDENT

