

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 17/03/2022 sous le numéro de dépôt 3148

BILAN ACTIF

LO 17 MARS 2022

R.C.S. BREST

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
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	39 091	638	1 015
Autres immobilisations corporelles	207 203	205 771	1 432	1 118
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	2 700		2 700	2 700
Total	250 312	245 542	4 770	4 833
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements	15 010		15 010	12 589
En cours de production				2 550
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	209 889		209 889	94 690
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	19 300		19 300	3 403
Autres créances	71 682		71 682	42 702
Divers				
Avances & acptes versés/commandes	1 932		1 932	
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	190 569		190 569	234 033
Total	508 383		508 383	389 967
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	4 881		4 881	7 983
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	4 881		4 881	7 983
TOTAL ACTIF	763 576	245 542	518 034	402 783

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

	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	15 000	15 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 500	1 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	113 922	79 145
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	167 135	114 776
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	297 557	210 422
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
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	46 917	34 341
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 002	64 431
Dettes fiscales et sociales :		
Personnel	17 000	3 873
Organismes sociaux	17 225	10 862
Etat, impôts sur les bénéfices	17 354	12 787
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	17 711	8 237
Etat, obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	1 192	1 402
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	75	7 568
Total	220 477	188 502
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		3 860
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	518 034	402 783

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

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/01/2021 au 31/12/2021 Durée : 12 mois	du 01/01/2020 au 31/12/2020 Durée : 12 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	220 433	157 546
+ Transferts de charges d'exploitation	3 106	2 621
+ Autres produits d'exploitation	2 072	3 369
- Autres charges d'exploitation	2 962	81
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers	102	47
- Charges financières	116	39
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles		90
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices	54 713	37 787
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	167 922	125 585

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.

ANNEXE

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

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2021

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 IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	680			680
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	39 729			39 729
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	206 478	724		207 203
Immobilisations financières.....	2 700			2 700
Total.....	249 588	724		250 312

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	680			680
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	38 714	377		39 091
Autres immobilisations corporelles..	205 361	410		205 771
Total.....	244 755	787		245 542

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 dépréciations	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	structure		composants	
Immobilisations incorporelles			Mode	Durée	Mode	Durée
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	12 589	15 010	12 589	15 010
En-cours de production de biens	2 550		2 550	
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....	15 139	15 010	15 139	15 010

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.	305 753	305 753	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	40 950
Autres créances.....	
Disponibilités.....	36

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.....				
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	103 002	103 002		
Dettes fiscales et sociales.....	70 483	70 483		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	75	75		
Produits constatés d'avance.....				
Total.....	173 559	173 559		

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.....	1 224
Dettes fiscales et sociales.....	24 848
Autres dettes.....	

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.....

18 182

Crédit-bail immobilier.....

Locations longue durée.....

Autres engagements réciproques.....

--

Engagements reçus

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

--

Effectifs

5

Autres Informations significatives

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 15 MARS 2022

Proposition d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 167 135,21 euros de la manière suivante :

➤ Bénéfice de l'exercice	167 135,21 euros
➤ A titre de dividendes à l'Associée Unique	100 000,00 euros
➤ Le solde, soit	67 135,21 euros
En totalité au compte « autres réserves »	

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 197 557 euros.

Il est précisé que le dividende mis en distribution, soit 100 000 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 %
2020	AGOA du 02.03.2021 : 80 000 €	80 000 €	
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 €	

Certifié conforme

LE PRESIDENT

