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 01/03/2023 sous le numéro de dépôt 707

Pour Copie
Certifiée Conforme

SARL ABC METALLERIE

Menuiserie - Métal. - Serrur.

ZA des Mesliers

53320 SAINT CYR LE GRAVELAIS

COMPTES ANNUELS

01/01/2022 - 31/08/2022

Etats financiers au 31/08/2022

BILAN

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		31/08/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	18 133	18 120	13	202
	Fonds commercial (1)	1		1	1
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	293 413	199 552	93 861	108 464
	Autres immobilisations corporelles	232 358	63 918	168 441	147 789
	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
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	600		600	600
	TOTAL (II)	**544 589**	**281 590**	**263 000**	**257 671**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	46 123		46 123	57 364
	En-cours de production de biens	140 691		140 691	39 671
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	12 828		12 828	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	424 845	2 044	422 801	357 007
	Autres créances	37 503		37 503	15 872
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	13 474		13 474	53 220
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	9 104		9 104	5 906
	TOTAL (III)	**684 569**	**2 044**	**682 525**	**529 040**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**1 229 158**	**283 633**	**945 525**	**786 711**

(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**

		31/08/2022	31/12/2021
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	(64 437)	(44 217)
	Résultat de l'exercice	**24 730**	**(20 220)**
	Subventions d'investissement	48 335	55 869
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**196 619**	**179 423**
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)	384 464	355 046
	Emprunts et dettes financières divers (3)	8 202	5 922
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	85 869	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	138 463	135 826
	Dettes fiscales et sociales	130 186	109 922
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 722	573
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**748 905**	**607 288**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**945 525**	**786 711**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	24 730,42	(20 220,23)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	403 689	357 480
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	53 165	4 110
(3)	Dont emprunts participatifs		

Etats financiers au 31/08/2022

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 **945 525** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 116 211** euros et un total **charges** de **1 091 480** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **24 730** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/08/2022.**
Il a une durée de **8** 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**

	31/08/2022	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	46 123	57 364		11 240
Autres approvisionnements				
TOTAL I	46 123	57 364		11 240
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux	140 691	39 671	101 020	
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III	140 691	39 671	101 020	
Production stockée (Total II + Total III)			101 020	

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	18 134		3 536		3 536	18 134
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**18 134**		**3 536**		**3 536**	**18 134**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	288 719		5 027		333	293 413
	Instal., agencement, aménagement divers	172 111		2 749			174 860
	Matériel de transport	17 030		24 877			41 907
	Matériel de bureau, mobilier	10 049		5 542			15 591
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**487 910**		**38 194**		**333**	**525 772**
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**				**531**	**684**
	TOTAL	**507 258**		**41 730**		**4 400**	**544 589**

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	17 930	190		18 120
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**17 930**	**190**		**18 120**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	180 256	19 296		199 552
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	32 398	8 299		40 697
	Matériel de transport	11 763	3 014		14 777
	Matériel de bureau, mobilier	7 240	1 204		8 444
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**231 657**	**31 813**		**263 470**
	TOTAL	**249 587**	**32 003**		**281 590**

	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	31/08/2022
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	3 747		1 703	2 044
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**3 747**		**1 703**	**2 044**
	TOTAL GENERAL	**3 747**		**1 703**	**2 044**

Dont dotations et reprises - d'exploitation		1 703	
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	31/08/2022	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	2 538	2 538	
Autres créances clients	422 307	422 307	
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	16 789	16 789	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	20 085	20 085	
Charges constatées d'avances	9 104	9 104	
TOTAL DES CREANCES	**472 052**	**471 452**	**600**

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

	31/08/2022	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)	53 165	53 165		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	331 299	71 952	219 097	40 250
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	138 463	138 463		
Personnel et comptes rattachés	12 689	12 689		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 089	13 089		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	103 606	103 606		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	802	802		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	8 202	8 202		
Autres dettes	1 722	1 722		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**663 037**	**403 689**	**219 097**	**40 250**

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	19 000
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	38 666
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	8 202

Frais de recherche

Etat exprimé en **euros**	31/08/2022	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

	31/08/2022	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**

		31/08/2022
Total des Produits à recevoir		**5 878**
Autres créances		**5 878**
AVOIR FOURNISSEURS A RECEVOIR	*900*	
PRODUITS A RECEVOIR	*4 978*	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/08/2022
Total des Charges à payer		**16 839**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**252**
INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	*252*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**7 726**
FOURN FACT NON PARVENUES	*7 726*	
Dettes fiscales et sociales		**7 139**
AUTRES CHARGES A PAYER	*5 064*	
C.A.P COTISATIONS TNS	*1 321*	
ETAT CHARGES A PAYER	*754*	
Autres dettes		**1 722**
CLIENTS RRR A ACCORDER	*298*	
CHARGES A PAYER	*1 424*	

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/08/2022	31/12/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	9 104	5 906	3 198	*54,14*
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	**9 104**	**5 906**	**3 198**	*54,14*

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/08/2022	31/12/2021	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 31/08/2022
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

Capital social

	31/08/2022	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	31/08/2022
VALEUR D'ORIGINE					
AMORTISSEMENTS — Cumul exercices antérieurs				23 841	23 841
AMORTISSEMENTS — Dotation exercice				234	234
AMORTISSEMENTS — **TOTAL**				**24 075**	**24 075**
REDEVANCES PAYEES — Cumul exercices antérieurs					
REDEVANCES PAYEES — Redevances Exercice					
REDEVANCES PAYEES — **TOTAL**					
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					
VALEUR RESIDUELLE — entre 1 et 5 ans					
VALEUR RESIDUELLE — à plus de 5 ans					
VALEUR RESIDUELLE — **TOTAL**					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/08/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail			
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Intérêts et commissions des emprunts restant à courrir		13 498	
		13 498	
Total des engagements financiers (1)		**13 498**	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

SARL ABC METALLERIE

Menuiserie - Métal. - Serrur.

ZA des Mesliers

53320 SAINT CYR LE GRAVELAIS

COMPTES ANNUELS

01/01/2022 - 31/08/2022

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 9 FEVRIER 2023

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2022, s'élevant à 24 730 €uros, en totalité au compte **REPORT A NOUVEAU**, dont le solde ressort dès lors à – 39 707 €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