

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 : 2000 B 00052 Numéro SIREN : 393 139 530 Nom ou dénomination : A.L.M.
--

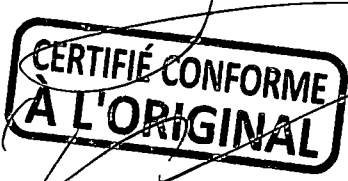
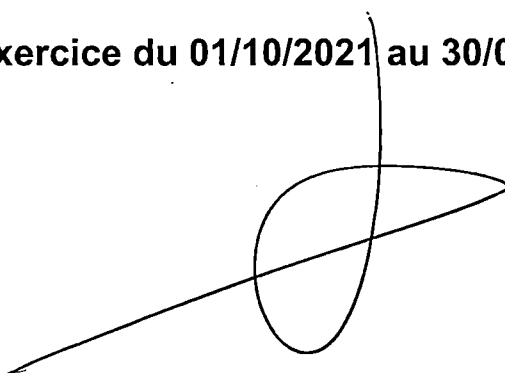
Ce dépôt a été enregistré le 18/07/2023 sous le numéro de dépôt 3376

SARL A.L.M.

Rue des Pierres
53061 LAVAL CEDEX 9

ETATS FINANCIERS

Exercice du 01/10/2021 au 30/09/2022



T A L E N Z

SOFIDEM

TALENZ SOFIDEM & ASSOCIES

LAVAL
Rue J.B. Lamarck - CS 52145
53021 Laval Cedex 9
Tél : 02 43 591 591
laval@talenz-sofidem.fr

PARIS
12 avenue de l'Opéra
75001 Paris
Tél : 01 53 96 82 82
paris@talenz-sofidem.fr

A.L.M.

ETATS FINANCIERS

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2022	Net 30/09/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	4 889	4 889		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	32 269	14 789	17 479	2 094
Autres immobilisations corporelles	153 188	117 145	36 043	46 326
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	15		15	15
Prêts				
Autres immobilisations financières	5 000		5 000	5 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	195 361	136 823	58 538	53 434
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	655 125		655 125	712 047
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 197 139	27 570	1 169 569	790 190
Autres créances	64 934		64 934	57 951
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	122 966		122 966	168 617
Charges constatées d'avance (3)	4 266		4 266	4 061
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 044 430	27 570	2 016 860	1 732 867
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 239 791	164 393	2 075 398	1 786 301
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

A.L.M.

ETATS FINANCIERS

Bilan passif

	30/09/2022	30/09/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	7 622	7 622
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	762	762
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	716 936	616 818
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	228 540	100 118
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	953 861	725 320
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	379 794	422 654
Emprunts et dettes financières diverses (3)	120 000	120 144
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 200	7 200
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	332 252	307 443
Dettes fiscales et sociales	282 186	200 665
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	106	2 875
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 121 537	1 060 981
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	2 075 398	1 786 301
(1) Dont à plus d'un an (a)	271 872	379 314
(1) Dont à moins d'un an (a)	842 466	674 467
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	480	362
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

A.L.M.

ETATS FINANCIERS

Compte de résultat

	30/09/2022	30/09/2021
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	2 888 225	3 158 582
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	282 961	270 297
Chiffre d'affaires net	3 171 186	3 428 879
<i>Dont à l'exportation</i>	<i>404 006</i>	<i>741 911</i>
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	208	6 077
Autres produits	1 418	310
Total I	3 172 812	3 435 266
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	1 618 444	2 200 664
Variations de stock	56 922	-109 442
Achats de matières premières et autres approvisionnements	314 788	307 535
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	485 351	511 138
Impôts, taxes et versements assimilés	10 691	10 153
Salaires et traitements	276 338	259 764
Charges sociales	86 164	96 747
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	10 897	8 388
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		2 763
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	5 466	234
Total II	2 865 061	3 287 945
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	307 751	147 320
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	7 831	223
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	7 831	223
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	5 124	1 785
Différences négatives de change	4 882	10 265
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	10 005	12 049
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-2 174	-11 827
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	305 577	135 494

A.L.M.

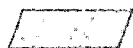
ETATS FINANCIERS

Compte de résultat (suite)

	30/09/2022	30/09/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	1 417	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	1 417	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	135	640
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	135	640
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	1 282	-640
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	78 318	34 736
Total des produits (I+III+V+VII)	3 182 060	3 435 488
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 953 520	3 335 371
BENEFICE OU PERTE	228 540	100 118
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	84 853	70 778
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL A.L.M.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022, dont le total est de 2 075 398 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 228 540 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2022 ont été établis selon le règlement ANC 2014-03.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

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

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

A.L.M.

ETATS FINANCIERS

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 889			4 889
Immobilisations incorporelles	4 889			4 889
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	19 305	16 000	3 036	32 269
- Installations générales, agencements aménagements divers	107 959			107 959
- Matériel de transport	37 151			37 151
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 078			8 078
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	172 493	16 000	3 036	185 457
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	15			15
- Prêts et autres immobilisations financières	5 000			5 000
Immobilisations financières	5 015			5 015
ACTIF IMMOBILISE	182 397	16 000	3 036	195 361

A.L.M.

ETATS FINANCIERS

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		16 000		16 000
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		16 000		16 000
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		3 036		3 036
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		3 036		3 036

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 889			4 889
Immobilisations incorporelles	4 889			4 889
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	17 211	614	3 036	14 789
- Installations générales, agencements aménagements divers	63 263	9 796		73 059
- Matériel de transport	37 151			37 151
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 449	486		6 935
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	124 074	10 897	3 036	131 934
ACTIF IMMOBILISE	128 963	10 897	3 036	136 823



Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 271 339 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	5 000		5 000
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 197 139	1 197 139	
Autres	64 934	64 934	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	4 266	4 266	
Total	1 271 339	1 266 339	5 000
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients factures a etabli	176 315
R.r.r. a obtenir & av non	1 275
Total	177 590

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 622,45 Euro décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 15,24 Euro.

Dettes

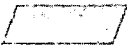
Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 114 337 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	480	480		
- à plus de 1 an à l'origine	379 314	107 442	271 872	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	120 000	120 000		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	332 252	332 252		
Dettes fiscales et sociales	282 186	282 186		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	106	106		
Produits constatés d'avance				
Total	1 114 337	842 466	271 872	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	42 978			
(**) Dont envers les associés				

A.L.M.

ETATS FINANCIERS



Notes sur le bilan

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des suretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit			
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total			

Charges à payer

	Montant
Fac non parv fournisseurs	115 986
Interets courus a payer	480
Dettes pr pour congés a p	13 157
Autres charges a payer	10 878
Org soc charges a payer	7 478
Etat charges a payer	1 347
Total	149 326

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avan	4 266		
Total	4 266		

A.L.M.

Société à responsabilité limitée
au capital de 7.622,45 euros
Siège social : Rue des Pierres
53960 BONCHAMP LES LAVAL
393 139 530 RCS LAVAL

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2023**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022
RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE**

« DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022, s'élevant à ~~223.540,35~~ euros au compte « Autre réserves » dont le solde après affectation s'élève à ~~945.435,94~~ euros.

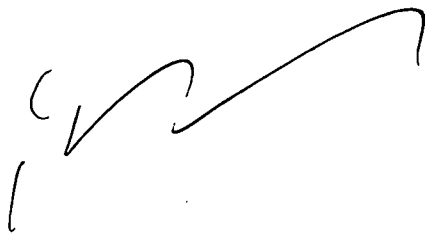
Rappel des dividendes antérieurement distribués

Conformément à l'article 243 Bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale prend acte de l'absence de sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois précédents exercices.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité. »

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

Vianney ESNAULT
Cogérant



Alain LE MONNIER
Cogérant

