

RCS : CHERBOURG

Code greffe : 5001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de CHERBOURG atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00111

Numéro SIREN : 792 990 491

Nom ou dénomination : A5 METAL

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2023 sous le numéro de dépôt 1660



Expertise comptable | Conseil | Audit

EURL A5 METAL

Fabrication de structures métalliques et de parties de structures

64 AV JEAN MONNET
50700 VALOGNES

ÉTATS FINANCIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

REÇU Le :

18 JUIL. 2023

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE DE CHERBOURG

fiteco.com



11 Rue Saint Sauveur

50100 CHERBOURG CEDEX

Tél : 0233433776

E.mail : cherbourg@fiteco.com

Siren : 792990491

ÉTATS FINANCIERS

Bilan Actif

	31/12/2022			31/12/2021
	Brut	Amort. & dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement	5 842	5 842		
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et licences	3 049	240	2 809	
Fonds commercial (1)	10 000		10 000	10 000
Autres				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage Industriels	30 525	30 516	9	207
Autres	8 109	7 105	1 004	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres Immobilisés				
Prêts	4 350		4 350	
Autres	380		380	380
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	62 255	43 703	18 552	10 587
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements	10 457		10 457	15 293
En cours de production de biens	5 665		5 665	10 692
En cours de production de services				
Produits Intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES D'EXPLOITATION (3)				
Clients et comptes rattachés	234 494	5 865	228 629	146 711
Autres créances	31 881		31 881	17 376
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	97 776		97 776	104 532
Charges constatées d'avance (3)	945		945	263
ACTIF CIRCULANT (II)	381 218	5 865	375 353	294 867
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	443 473	49 568	393 906	305 454
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Copie certifiée

Bilan Passif

	31/12/2022	31/12/2021
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 10 000)	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	121 272	119 264
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	33 921	22 008
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES (I)	166 193	152 272
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS (III)		
DETTES FINANCIÈRES (1-3)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 123	5 181
Emprunts et dettes financières divers	40 488	14 502
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	78 698	57 658
Dettes fiscales et sociales	101 054	73 341
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	6 351	2 500
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES (IV)	227 713	153 182
Écart de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	393 906	305 454

(1)	Dont à plus d'un an		
	Dont à moins d'un an		
(2)	Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	102	99
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

	31/12/2022			31/12/2021
	France	Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	406 805		406 805	336 671
Chiffres d'affaires nets	406 805		406 805	336 671
Production stockée			-5 027	-3 896
Production Immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			965	
Autres produits				
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			402 743	332 775
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			56 215	57 888
Variation de stock			4 836	-8 324
Autres achats et charges externes (5)			107 895	104 436
Impôts, taxes et versements assimilés			3 254	2 977
Salaires et traitements			118 533	95 674
Charges sociales			66 865	53 229
Dotations aux amortissements sur immobilisations			593	430
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			3 956	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			662	525
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			362 808	306 836
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)			39 935	25 939
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif Immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			28	63
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			28	63
RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)			-28	-63
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)			39 907	25 876

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2022	31/12/2021
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		0
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		0
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)		0
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	5 986	3 868
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	402 743	332 775
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	368 822	310 767
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	33 921	22 008
(1) Dont produits sur exercices antérieurs		
(2) Dont charges sur exercices antérieurs		
(3) Dont produits entreprises liées		
(4) Dont intérêts entreprises liées		
(5) Dont Crédit-bail mobilier		
(6) Dont Crédit-bail immobilier		

ANNEXE

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 393 905,65 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 33 920,81 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 11/05/2023 par les dirigeants.

Principes comptables généraux

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- 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.

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Le fonds commercial de Fabrication de structures métalliques et de parties de structures sis 31 rue Collin à Cherbourg Octeville transféré 64 avenue Jean Monnet à Valognes

a été acquis le 02/05/2013 pour un montant de : 10.000 €.

Immobilisations corporelles

Les Immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement ou à leur coût de production comprenant le coût d'acquisition des matières consommées, les charges directes et indirectes de production ou à leur valeur vénale.

L'entreprise n'a pas identifié d'immobilisations décomposables.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations non décomposables

L'entreprise a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME et qui consistent essentiellement dans le maintien de la durée d'usage et du mode d'amortissement pour les immobilisations non décomposables.

Stocks et en-cours

Les stocks sont évalués suivant la méthode " premier entré, premier sorti ".

Les stocks sont évalués au coût d'acquisition composé du prix d'achat et des frais accessoires d'achat, sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Société intégrée fiscalement

Il a été signé entre l'EURL A5 METAL et la SARL A5 FOLLIOU (société tête du groupe) une convention d'intégration fiscale au 01/01/2014. Il a été retenu que la charge de l'impôt a été supportée par l'EURL A5 METAL comme en l'absence d'intégration fiscale.

Notes sur le bilan actif

Frais d'établissement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais de constitution	5 842	5 842		%
Frais de premier établissement				%
Frais d'augmentation de capital				%
TOTAL	5 842	5 842		

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Dépréciations	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	10 000		10 000	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	10 000		10 000	

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	15 842	3 049		18 891
Immobilisations corporelles	37 475	1 159		38 634
Immobilisations financières	380			4 730
TOTAL	53 697	4 208		62 255

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	5 842	240		6 082
Immobilisations corporelles	37 268	353		37 621
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	43 110	593		43 703

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Frais de constitution	5 842	5 842	0	5 ans
Logiciels	3 049	240	2 809	3 ans
Fonds commercial	10 000	0	10 000	Non amortiss.
Materiel industriel	30 525	30 516	9	de 3 à 5 ans
Agencements et installations	1 159	155	1 004	7 ans
Materiel de transport	6 200	6 200	0	3 ans
Materiel de bureau et informatique	750	750	0	3 ans
TOTAL	57 525	43 703	13 822	

Nature des dépréciations	Ouverture	Augment.	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Clôture
Stocks et en-cours					

Comptes de tiers	2 204	3 956	295		5 865
Comptes financiers					
TOTAL	2 204	3 956	295		5 865

Notes sur le bilan actif (suite)

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif Immobilisé	4 730		4 730
Actif circulant et charges d'avance	267 320	267 320	
TOTAL	272 050	267 320	4 730

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	58 337
Autres créances	1 589
Disponibilités	
TOTAL	59 926

Charges constatées d'avance
Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le bilan passif

Mouvements des titres	Nombre	Val. Nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100	100,00	10 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	100	100,00	10 000

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	1 123	1 123		
Dettes financières diverses	40 488	40 488		
Fournisseurs	78 698	78 698		
Dettes fiscales et sociales	101 054	101 054		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	6 351	6 351		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	227 713	227 713		

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	102
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	48 990
Dettes fiscales et sociales	5 228
Autres dettes	
TOTAL	54 320

A5 METAL
Société à responsabilité limitée à associé unique
au capital de 10 000 euros
Siège social : 64 Avenue Jean Monnet - ZA d'Armanville
50700 VALOGNES
792 990 491 RCS CHERBOURG

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 30 JUIN 2023

AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2022

AFFECTATION DU RESULTAT

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à **33 920,81 euros** de la manière suivante :

Origine

- Autres réserves antérieures : 121 271,72 euros
- **Résultat bénéficiaire de l'exercice : 33 920,81 euros.**

Prélèvement sur les réserves :

- **Prélèvement sur les autres réserves, soit 6 079,19 euros**

Dividendes :

- **A titre de dividendes, soit 40 000,00 euros**
(soit 400 euros par part sociale)

Répartition après affectation

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 126 193 euros et celui des autres réserves à 115 192,53 euros.

DISTRIBUTION D'UN DIVIDENDE POUR L'EXERCICE EN COURS

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 400,00 euros.

REÇU Le :
18 JUL. 2023
GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE DE CHERBOURG

.../...

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 30/06/2023.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31/12/2022 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 40 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'associée unique prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
31/12/2021	0	0	20 000
31/12/2020	0	0	20 000
31/12/2019	0	0	REÇU Le :

18 JUIL. 2023

GREFFE DU TRIBUNAL
DE COMMERCE DE CHERBOURG

Pour copie certifiée conforme,

La Gérance

