RCS : ST NAZAIRE
Code greffe : 4402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00307
Numéro SIREN : 849 151 972
Nom ou dénomination : ABA METAL

Ce dépôt a été enregistré le 27/11/2023 sous le numéro de dépôt 9550

ABA METAL

Société A Responsabilité Limitée au capital de 7.500 €
Siège social : 1 impasse Adélaïde
44380 PORNICHET

849 151 972 RCS SAINT-NAZAIRE

AFFECTATION DU RESULTAT DECIDEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE

LE 31 AOUT 2023

Exercice clos le 28 février 2023

RESOLUTION PROPOSEE A L'ASSOCIE UNIQUE

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice, soit la somme de DEUX CENT QUATRE-VINGT MILLE CINQ CENT QUATRE-VINGT-QUATRE EUROS (280 584,00 EUR), au crédit du poste « Autres réserves », qui est ainsi porté de 592.601,00 EUR à 873 185,00 EUR.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'Associé Unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution.

RESOLUTION ADOPTEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice, soit la somme de DEUX CENT QUATRE-VINGT MILLE CINQ CENT QUATRE-VINGT-QUATRE EUROS (280 584,00 EUR), au crédit du poste « Autres réserves », qui est ainsi porté de 592.601,00 EUR à 873 185,00 EUR.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'Associé Unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution.

LE GERANT



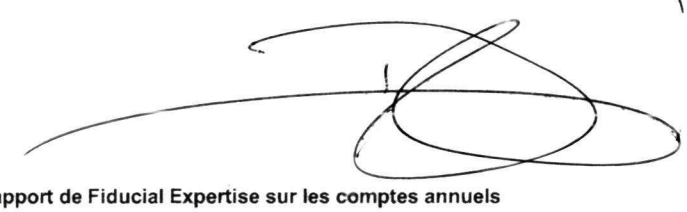
SARL ABA METAL
1 IMP ADELAIDE

44380 PORNICHET

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/03/2022 au 28/02/2023

Pour copie conforme.



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

SARL ABA METAL

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 28/02/2023	Net au 28/02/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	21 601	8 134	13 468	16 072
Autres immobilisations corporelles	36 236	7 501	28 735	25 876
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	**57 838**	**15 635**	**42 203**	**41 947**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	22 563		22 563	41 219
Fournisseurs débiteurs	30		30	406
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices	6 720		6 720	3 210
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 465		3 465	17 540
Autres créances				
Divers				
Avances & acptes versés/commandes	621		621	13 902
Valeurs mobilières de placement	500 000		500 000	
Disponibilités	366 591		366 591	576 574
Total	**899 989**		**899 989**	**652 851**
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				584
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total				**584**
TOTAL ACTIF	**957 827**	**15 635**	**942 192**	**695 383**

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

SARL ABA METAL

BILAN PASSIF

	Net au 28/02/2023	Net au 28/02/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	750	750
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	592 601	309 517
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	280 584	283 084
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	**881 435**	**600 851**
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		
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	60	949
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 422	48 004
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel		
. Organismes sociaux	6 054	1 497
. Etat, impôts sur les bénéfices	20 717	37 257
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	3 711	6 318
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	494	507
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	299	
Total	**60 757**	**94 532**
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	**942 192**	**695 383**

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

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/03/2022 au 28/02/2023	du 01/03/2021 au 28/02/2022
Durée :	12 mois	12 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	370 487	382 653
+ Transferts de charges d'exploitation		
+ Autres produits d'exploitation	0	15
- Autres charges d'exploitation	2	3
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers	1 171	
- Charges financières		
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles	467	35
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices	82 790	93 672
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	**288 399**	**288 958**

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 : 28/02/2023 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 en charges	Option pour la comptabilisation à l'actif	Non concerné
Frais d'acquisition des immobilisations corporelles et incorporelles		☐	☐	x
des titres de participation		☐	☐	x
des autres titres immobilisés et des titres de placement		☐	☐	x
Frais externes de formation nécessaires à la mise en service		☐	☐	x
Coûts d'emprunts activables montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice		☐	☐	x
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation montant comptabilisé en charges pour l'exercice		☐	☐	x

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	20 430	1 172		21 601
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	29 338	6 898		36 236
Immobilisations financières.....				
Total**.....**	**49 767**	**8 070**		**57 838**

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 358	3 776		8 134
Autres immobilisations corporelles..	3 462	4 039		7 501
Total**.....**	**7 820**	**7 815**		**15 635**

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.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées structure		Immobilisations décomposées composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						

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.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes	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				

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 Non recensé

Clients		
Autres créances		

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé			
Actif circulant et charges constatées d'avance.	32 778	32 778	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières		
Clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Disponibilités	1 171	

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	7 500	1,00
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	7 500	1,00

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	29 422	29 422		
Dettes fiscales et sociales	30 976	30 976		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	359	359		
Produits constatés d'avance				
Total	**60 757**	**60 757**		

Dettes représentées par des effets de commerce : Non recensé

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	161
Dettes fiscales et sociales	6 548
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 suretés réelles Non recensé

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

Engagement donnés Non recensé

Intérêts sur emprunts.....
Avals et cautions.....
Autres engagements donnés.....

Engagements réciproques

Effets escomptés non échus.....
Crédit-bail mobilier..... 37 144
Crédit-bail immobilier.....
Locations longue durée.....
Autres engagements réciproques.....

Engagements reçus Non recensé

Avals et cautions.....
Autres engagements reçus.....

Effectifs

Autres informations significatives Non recensé