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 27/02/2024 sous le numéro de dépôt 930

FIGECAL

Vous accompagner dans votre développement...

SARL ABC METALLERIE

Menuiserie - Métal. - Serrur.

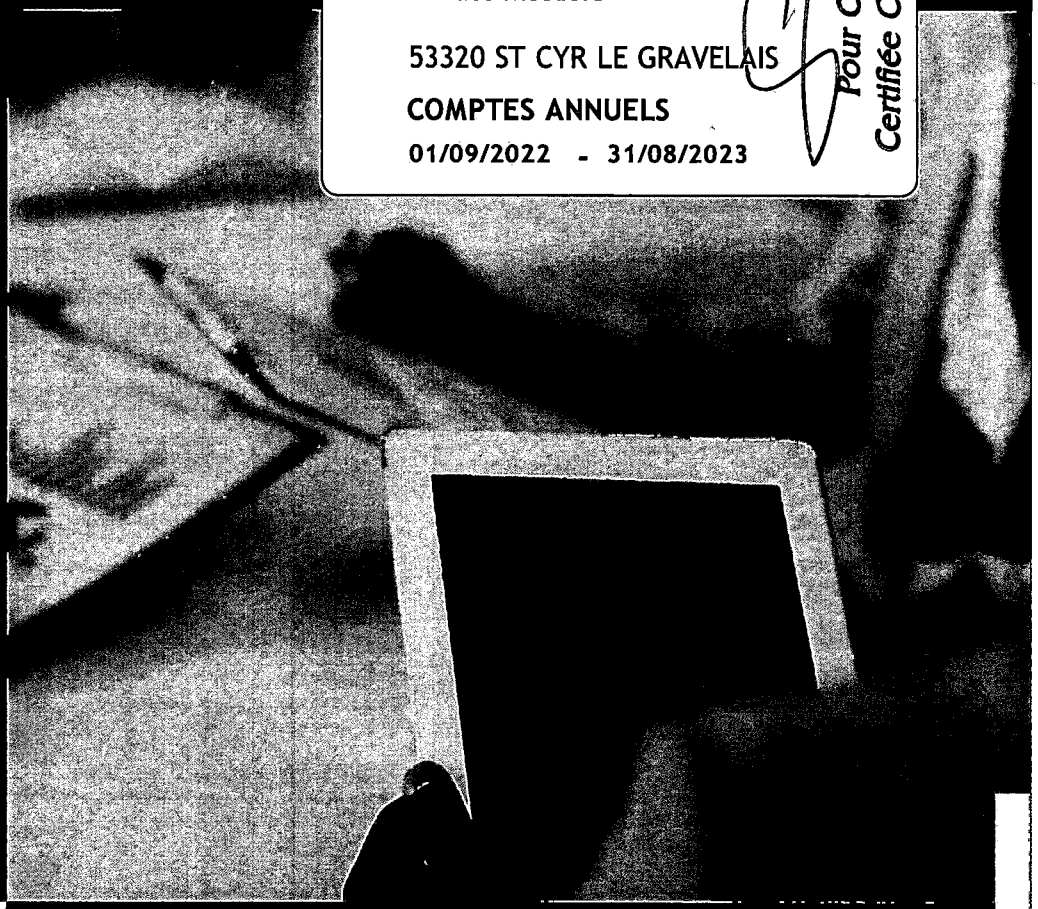
ZA des Mesliers

53320 ST CYR LE GRAVELAIS

COMPTES ANNUELS

01/09/2022 - 31/08/2023

Pour Copie Certifiée Conforme



Tél. : 02 43 580 580
contact@figecal.fr
www.figecal.fr

ORDRE DES EXPERTS-COMPTABLES

Expertise-Comptable ▪ Conseil aux entreprises ▪ Conseil Juridique ▪ Conseil social ▪ Commissaire aux Comptes

Attestation

Etat exprimé en **euros**

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SARL ABC METALLERIE** relatifs à l'exercice du **01/09/2022** au **31/08/2023**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**913 989**	euros
Chiffre d'affaires :	**1 701 162**	euros
Résultat net comptable :	**127 303**	euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes, qui ne constitue ni un audit, ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'il sont joints à la présente attestation.

Fait à BONCHAMP LES LAVAL
Le 14/12/2023

Signature



Etats financiers au 31/08/2023

BILAN

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		31/08/2023			31/08/2022
		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	18 133		13
	Fonds commercial (1)	1		1	1
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	289 165	213 180	75 985	93 861
	Autres immobilisations corporelles	228 926	80 210	148 716	168 441
	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				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	600		600	600
	TOTAL (II)	**536 909**	**311 523**	**225 385**	**263 000**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	45 267		45 267	46 123
	En-cours de production de biens	76 745		76 745	140 691
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				12 828
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	380 900	1 458	379 442	422 801
	Autres créances	38 748		38 748	37 503
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	137 694		137 694	13 474
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	10 708		10 708	9 104
	TOTAL (III)	**690 061**	**1 458**	**688 604**	**682 525**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**1 226 970**	**312 981**	**913 989**	**945 525**

(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**

		31/08/2023	31/08/2022
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	(39 707)	(64 437)
	Résultat de l'exercice	**127 303**	**24 730**
	Subventions d'investissement	41 698	48 335
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**317 286**	**196 619**
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)	290 683	384 464
	Emprunts et dettes financières divers (3)	3 049	8 202
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		85 869
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	159 972	138 463
	Dettes fiscales et sociales	135 651	130 186
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	7 349	1 722
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**596 703**	**748 905**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**913 989**	**945 525**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	127 303,33	24 730,42
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	409 705	403 689
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	31 098	53 165
(3)	Dont emprunts participatifs		

Etats financiers au 31/08/2023

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 **913 989** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 658 554** euros et un total **charges** de **1 531 251** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **127 303** euros.

L'exercice considéré débute le **01/09/2022** et finit le **31/08/2023.**
Il a une durée de **12** 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**

	31/08/2023	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	45 267	46 123		856
Autres approvisionnements				
TOTAL I	45 267	46 123		856
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux	76 745	140 691		63 946
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III	76 745	140 691		63 946
Production stockée (Total II + Total III)				63 946

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/08/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	18 134					18 134
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**18 134**					**18 134**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	293 413		12 189		16 437	289 165
	Instal., agencement, aménagement divers	174 860				1 000	173 860
	Matériel de transport	41 907				2 000	39 907
	Matériel de bureau, mobilier	15 591		3 558		3 990	15 159
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**525 772**		**15 747**		**23 428**	**518 091**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	84					84
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	600					600
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**684**					**684**
	TOTAL	**544 589**		**15 747**		**23 428**	**536 909**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/08/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	18 120	13		18 133
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**18 120**	**13**		**18 133**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	199 552	28 001	14 372	213 180
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	40 697	12 538	327	52 908
	Matériel de transport	14 777	7 125	2 000	19 902
	Matériel de bureau, mobilier	8 444	2 403	3 447	7 400
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**263 470**	**50 067**	**20 146**	**293 391**
	TOTAL	**281 590**	**50 079**	**20 146**	**311 523**

	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	31/08/2023
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	2 044		586	1 458
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**2 044**		**586**	**1 458**
	TOTAL GENERAL	**2 044**		**586**	**1 458**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation			586	
	- financières				
	- 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**	31/08/2023	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	1 835	1 835	
Autres créances clients	379 065	379 065	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	35 231	35 231	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	3 517	3 517	
Charges constatées d'avances	10 708	10 708	
TOTAL DES CREANCES	**430 955**	**430 355**	**600**

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

	31/08/2023	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)	31 098	31 098		
Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	259 585	72 586	166 473	20 526
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	159 972	159 972		
Personnel et comptes rattachés	33 863	33 863		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 428	16 428		
Impôts sur les bénéfices	13 529	13 529		
Taxes sur la valeur ajoutée	70 905	70 905		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	926	926		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	3 049	3 049		
Autres dettes	7 349	7 349		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**596 703**	**409 705**	**166 473**	**20 526**

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	63 700
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	3 049

Frais de recherche

Etat exprimé en **euros**	31/08/2023	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

	31/08/2023	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**

		31/08/2023
Total des Produits à recevoir		**3 127**
Autres créances		**3 127**
AVOIR FOURNISSEURS A RECEVOIR	*3 127*	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros** | **31/08/2023**

Total des Charges à payer		**40 488**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**237**
INTERETS COURUS SUR EMPRUNT	*237*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**5 367**
FOURN FACT NON PARVENUES	*5 367*	
Dettes fiscales et sociales		**30 035**
AUTRES CHARGES A PAYER	*25 276*	
C.A.P COTISATIONS TNS	*3 897*	
ETAT CHARGES A PAYER	*862*	
Autres dettes		**4 849**
CLIENTS RRR A ACCORDER	*3 232*	
CHARGES A PAYER	*1 617*	

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/08/2023	31/08/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	10 708	9 104	1 604	*17,62*
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	**10 708**	**9 104**	**1 604**	*17,62*

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	31/08/2023	31/08/2022	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 31/08/2023
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

Capital social

	31/08/2023	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**

Engagements financiers

Etat exprimé en **euros**	31/08/2023	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		8 044	
		8 044	
Total des engagements financiers (1)		**8 044**	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

ABC METALLERIE

Société à Responsabilité Limitée - EURL
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 29 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 127 303 €uros de la manière suivante :

- **REPORT A NOUVEAU**..... – 39 707 €,
  dont le solde ressort désormais à 0 €

- aux **AUTRES RESERVES**, soit..... 87 596 €.
  dont le solde ressort désormais à 264 587 €

L'Associé Unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices.

