

RCS : THIONVILLE

Code greffe : 5753

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00343

Numéro SIREN : 795 034 305

Nom ou dénomination : A C I E R S COURTAGE IMPORT EXPORT REVALORISATION ET SERVICES

Ce dépôt a été enregistré le 19/02/2024 sous le numéro de dépôt 603

Règles et Méthodes Comptables

Copie Certifiée conforme

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 **1 644 632 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 3 194 989 euros** et un total **charges de 3 104 829 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 90 161 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.

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					
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	670				670
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier	1 637		528		2 164
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 307		528		2 834

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations			15		15
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			15		15

TOTAL	2 307		543			2 849
--------------	--------------	--	------------	--	--	--------------

--	--	--	--	--	--	--

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/08/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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 corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	89 467	112 199	89 467	112 199
	Sur comptes clients	11 768		11 768	
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	101 235	112 199	101 235	112 199
TOTAL GENERAL		101 235	112 199	101 235	112 199

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		112 199	101 235	
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.				

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

31/08/2023

Total des produits exceptionnels		
Total des charges exceptionnelles		1 143
Charges exceptionnelles sur opération de gestion		1 143
<i>Pénalités et amendes</i>	<i>1 143</i>	
Résultat exceptionnel		(1 143)

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/08/2023

Total des Charges à payer		82 092
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		600
<i>Fournisseurs - fact. non parve</i>	<i>600</i>	
Dettes fiscales et sociales		4 031
<i>Charges sociales - charges à payer</i>	<i>12</i>	
<i>Etat - autres charges à payer</i>	<i>4 018</i>	
<i>Formation continue</i>	<i>2</i>	
Autres dettes		77 460
<i>Clients - Avoirs à établir</i>	<i>77 460</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	31/08/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				4 000
Sponsoring		01/09/2023 31/08/2024	4 000	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				4 000

Désignation de l'entreprise SAS ACIERS COURTAGE IMPORT EXPORT REVA			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 2 000)	DA	2 000	2 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	200	200
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG	522 022	423 744
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	90 161	168 278
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		TO TAL (I)	DL	614 382
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TO TAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TO TAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	381 391	400 000
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	23 092	2 876
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	507 013	225 377
	Dettes fiscales et sociales	DY	9 686	26 072
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	109 068	23 094
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TO TAL (IV)	EC	1 030 249	677 420
	Ecarts de conversion passif *	ED		
	TO TAL GENERAL (I à V)	EE	1 644 632	1 271 641
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	724 704	677 420
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.