

RCS : BOURG EN BRESSE

Code greffe : 0101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 01468

Numéro SIREN : 832 791 024

Nom ou dénomination : 123 MENUISERIES

Ce dépôt a été enregistré le 18/04/2024 sous le numéro de dépôt 4492

Comptes annuels

SAS 123 MENUISERIES

262 RUE PIERRE ET MARIE CURIE
01400 CHATILLON-SUR-CHALARONNE

Exercice clos le 31/12/2023

APE : 4332A

SIRET : 83279102400025



SARL PREMIEUX FINANCE
1009, Route de salles
69460 BLACE

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'EP', is written over a diagonal line that extends from the bottom left towards the top right.

CERALP

270 RUE JEAN MICHEL SAVIGNY
69659 VILLEFRANCHE SUR SAONE

Tél : 04 74 02 78 00
Fax : 04 74 02 78 01

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	1 200	1 200		
Fonds commercial (1)	35 250		35 250	35 250
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 909	3 464	2 445	4 082
Autres immobilisations corporelles	42 721	22 776	19 945	16 440
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	10 001		10 001	50
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 500		1 500	1 500
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	96 581	27 440	69 141	57 322
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	10 080		10 080	10 931
En-cours de production (biens et services)	23 000		23 000	12 133
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	52 651		52 651	77 479
Autres créances	28 607		28 607	15 113
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	305 132		305 132	326 987
Charges constatées d'avance (3)	5 638		5 638	5 838
TOTAL ACTIF CIRCULANT	425 107		425 107	448 480
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	521 688	27 440	494 248	505 802
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	5 000	5 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	500	500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	97 577	83 118
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	98 214	64 459
Subventions d'investissement	1 456	2 753
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	202 747	155 830
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)	101 172	150 560
Emprunts et dettes financières diverses (3)	173	173
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	11 777	81 432
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	155 104	103 974
Dettes fiscales et sociales	23 276	13 834
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	291 502	349 972
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	494 248	505 802
(1) Dont à plus d'un an (a)	53 503	101 160
(1) Dont à moins d'un an (a)	226 222	167 380
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 123 MENUISERIES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 494 248 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 98 214 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 01/03/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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 Euro.

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, ne sont pas 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.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * 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.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

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 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 prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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.

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	35 250			35 250
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 370		170	1 200
Immobilisations incorporelles	36 620		170	36 450
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	8 344	512	2 947	5 909
- Installations générales, agencements aménagements divers	12 896	11 549		24 445
- Matériel de transport	19 963		8 500	11 463
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 302		1 489	6 812
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	49 505	12 061	12 936	48 630
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	50	9 951		10 001
- Prêts et autres immobilisations financières	1 500			1 500
Immobilisations financières	1 550	9 951		11 501
ACTIF IMMOBILISE	87 675	22 012	13 106	96 581

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		12 061	9 951	22 012
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		12 061	9 951	22 012
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	170	12 936		13 106
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	170	12 936		13 106

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2023
Éléments achetés	35 250
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	35 250

Notes sur le bilan

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	1 370		170	1 200
Immobilisations incorporelles	1 370		170	1 200
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 262	2 149	2 947	3 464
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 001	5 472		6 473
- Matériel de transport	18 565	274	8 043	10 796
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 155	1 841	1 489	5 507
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	28 983	9 736	12 479	26 240
ACTIF IMMOBILISE	30 353	9 736	12 649	27 440

FR

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 88 395 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	1 500		1 500
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	52 651	52 651	
Autres	28 607	28 607	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	5 638	5 638	
Total	88 395	86 895	1 500
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Autres produits à recevoir	1 218
Total	1 218

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 5 000,00 Euro décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euro.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 279 724 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				
- à plus de 1 an à l'origine	101 172	47 669	53 503	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	155 104	155 104		
Dettes fiscales et sociales	23 276	23 276		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	173	173		
Produits constatés d'avance				
Total	279 724	226 222	53 503	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	49 381			
(**) Dont envers les associés	173			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 173 Euro.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	5 776
Int. courus sur emprunts	12
Etat - charges à payer	63
Total	5 850

FR

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Crédit bail partner	192		
Crédit bail Hyundai kona	808		
Location immobilière	3 285		
Annonces et insertions	1 352		
Total	5 638		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	1 116 324		1 116 324
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	1 116 324		1 116 324

Autres informations

Engagements financiers

Engagements reçus

	Montant en Euro
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Garantie de l'Etat de 90% sur emprunt PGE	81 917
Autres engagements reçus	81 917
Total	81 917
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

123 MENUISERIES

Société Par Actions Simplifiée au capital de 5 000,00 €
Siège social : ZONE INDUSTRIELLE SUD 262 RUE PIERRE ET MARIE CURIE
01400 CHATILLON-SUR-CHALARONNE
832 791 024 RCS BOURG-EN-BRESSE

**TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE ET ADOPTEE
A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 15 MARS 2024**

DEUXIÈME RESOLUTION

L'Assemblée Générale sur proposition de la Présidente décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023, s'élevant à 98 213,64 €, de la manière suivante :

- Bénéfice	98 213,64 €
- A titre de dividendes	70 000,00 €
- Le solde	28 213,64 €

En totalité au compte « Autres réserves »

Qui sera ainsi porté de 97 577,16 € à 125 790,80 €

De telle sorte que les capitaux propres s'élèveront ainsi à 132 746,65 €.

Date de mise en paiement : au jour de l'Assemblée.

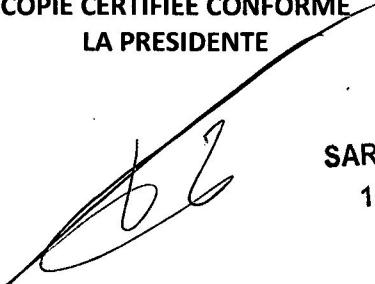
Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'Assemblée Générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

- Exercice clos le 31 décembre 2022 : 50 000,00 Euros
- Exercice clos le 31 décembre 2021 : 50 000,00 Euros
- Exercice clos le 31 décembre 2020 : 55 000,00 Euros

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

COPIE CERTIFIEE CONFORME
LA PRESIDENTE



SARL PREMIEUX FINANCE
1009, Route de salles
69460 BLACE