

RCS : BREST Code greffe : 2901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00582 Numéro SIREN : 500 527 064 Nom ou dénomination : A.R.M Fermetures Aluminium - Rénovation - Menuiseries

Ce dépôt a été enregistré le 22/05/2024 sous le numéro de dépôt 2460

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	680	680		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	45 097	40 487	4 610	2 233
Autres immobilisations corporelles	134 883	70 529	64 354	10 838
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières				
Total	180 660	111 696	68 964	13 071
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements	21 027		21 027	45 153
En cours de production	17 233		17 233	44 970
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	87 278		87 278	211 735
Fournisseurs débiteurs	31		31	21
Personnel	1 294		1 294	735
Etat, impôts sur les bénéfices	18 148		18 148	4 474
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	26 254		26 254	39 678
Autres créances	86 581		86 581	158 582
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	128 215		128 215	43 890
Total	386 062		386 062	549 238
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	4 157		4 157	4 030
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion et diff. d'évaluation - Act				
Total	4 157		4 157	4 030
TOTAL ACTIF	570 879	111 696	459 183	566 339

Dépot N° 2460

LE 6 MAI 2024

R.C. BREST

Pour copie certifiée conforme

	Net au 31/12/2023	Net au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	15 000	15 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	1 500	1 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	89 741	181 057
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	105 927	158 684
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	212 168	356 241
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	78 757	27 930
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	40 798	34 311
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 316	105 896
Dettes fiscales et sociales :		
· Personnel		
· Organismes sociaux	16 857	17 770
· Etat, impôts sur les bénéfices		
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	18 622	23 526
· Etat, obligations cautionnées		
· Autres dettes fiscales et sociales	3 553	666
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	777	
Total	238 681	210 098
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	8 333	
Ecarts de conversion et diff. d'évaluation - Passif		
TOTAL PASSIF	459 183	566 339

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2023

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

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	680			680
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	41 854	3 243		45 097
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	92 601	56 859	14 578	134 883
Immobilisations financières.....				
Total.....	135 135	60 102	14 578	180 660

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	680			680
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	39 621	867		40 487
Autres immobilisations corporelles..	81 763	3 343	14 578	70 529
Total.....	122 064	4 210	14 578	111 696

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.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	L	4 à 7 ans				
Autres immobilisations corporelles	L	3 à 10 ans				

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.

Valeurs brutes

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements	45 153	21 027	45 153	21 027
En-cours de production de biens	44 970	17 233	44 970	17 233
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....	90 123	38 260	90 123	38 260

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**

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.....	223 744	223 744	0

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....	
Clients et comptes rattachés.....	
Autres créances.....	1 173
Disponibilités.....	

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.....	1 000	15,00
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....	1 000	15,00

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées.....				
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.....	78 757	14 946	63 811	
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	79 316	79 316		
Dettes fiscales et sociales.....	39 032	39 032		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	777	777		
Produits constatés d'avance.....	8 333	8 333		
Total.....	206 216	142 405	63 811	

Dettes représentées par des effets de commerce :

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.....	2 563
Dettes fiscales et sociales.....	11 711
Autres dettes.....	777

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 sûretés réelles

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

Engagements donnés

Intérêts sur emprunts.....	6 683
Avals et cautions.....	
Autres engagements donnés.....	

Engagements réciproques

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

Engagements reçus

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

Effectifs

5

Autres informations significatives

A.R.M Fermetures Aluminium - Rénovation - Menuiseries
Société par actions simplifiée au capital de 15 000 euros
Siège social : 260 rue de Mescouezel Vian
29280 PLOUZANE
500 527 064 RCS BREST

Dépôt N° 2460
LE 16 MAI 2024
R.C.S. BREST

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 29 MARS 2024

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2023**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 105 926,88 euros de la manière suivante :

➤ Bénéfice de l'exercice	105 926,88 euros
➤ Auquel s'ajoute un prélèvement sur le compte « Autres Réserves »	19 073,12 euros
➤ Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	125 000,00 euros
➤ A titre de dividendes aux associées Soit 125 euros par action	125 000,00 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèveraient à 87 168 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 125 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social ce jour.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercices	Dividendes distribués	Éligibles à l'abattement de 40 %	Non éligibles à l'abattement de 40 %
31.12.2022	AGE du 20.06.2023 : 130 000 € AGOA du 11.05.2023 : 120 000 €	Néant Néant	130 000 € 120 000 €
31.12.2021	AGOA du 15.03.2022 : 100 000 €	Néant	100 000 €
31.12.2020	AGOA du 02.03.2021 : 80 000 €	Néant	80 000 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 mars 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

Le Président
M. Nicolas PAUGAM

