

Liasse 24 IS RN 1

Formulaire obligatoire (article 53 A
du code général des impôts).

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2024

Désignation de l'entreprise : SAS AB METAL		1 2						
Adresse de l'entreprise ROUTE DA MARAUSSAN 34500 BEZIERS		Durée de l'exercice précédent * 1 2						
Numéro SIRET * 4 0 9 8 9 4 2 9 2 0 0 0 1 3		Néant ☐ *						
		Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 3						
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3				
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC				
	Frais de développement *	CX		CQ				
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	7 950	AG	7 950			
	Fonds commercial (I)	AH		AI				
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
	Terrains	AN		AO				
	Constructions	AP	49 496	AQ	40 342	9 154		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 742 121	AS	1 664 107	78 014		
	Autres immobilisations corporelles	AT	194 500	AU	190 892	3 608		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Immobilisations en cours	AV		AW				
	Avances et acomptes	AX		AY				
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT				
	Autres participations	CU		CV				
	Créances rattachées à des participations	BB		BC				
	Autres titres immobilisés	BD	1 000	BE		1 000		
	Prêts	BF	7 020	BG		7 020		
	Autres immobilisations financières *	BH	25 302	BI		25 302		
	TOTAL (II)	BJ	2 027 388	BK	1 903 290	124 098		
	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	477 799	BM	9 537	468 262	
En cours de production de biens		BN	184 126	BO		184 126		
En cours de production de services		BP		BQ				
Produits intermédiaires et finis		BR		BS				
Marchandises		BT		BU				
Avances et acomptes versés sur commandes		BV		BW				
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	1 622 020	BY	40 477	1 581 543		
Autres créances (3)		BZ	262 915	CA		262 915		
Capital souscrit et appelé, non versé		CB		CC				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)		CD	516 947	CE		516 947		
CRÉANCES	Disponibilités	CF	816 824	CG		816 824		
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	33 805	CI		33 805		
	TOTAL (III)	CJ	3 914 436	CK	50 014	3 864 422		
	Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW					
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
		Écarts de conversion actif *	CN					
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	5 941 825	1A	1 953 304	3 988 520	
	Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		CP	(3) Part à plus d'un an :		CR
	Clause de réserve de propriété *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

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

Calcul exact

Le président

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2024

Désignation de l'entreprise		SAS AB METAL		Néant ☐	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :.....100 000.....)	DA	100 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	10 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	265 137		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH	1 224 119		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	410 392		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	2 009 648	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	270 550		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	36 875		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 267 873		
	Dettes fiscales et sociales	DY	403 473		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	100		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	1 978 872		
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 988 520		
RENVIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		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	1 688 955		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	550			

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

AB METAL
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 100 000 €
SIEGE SOCIAL : ROUTE DE MARAUSSAN
34500 BEZIERS
409 894 292 RCS BEZIERS

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 21 JUIN 2024

Décision d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME DECISION

L'associée unique approuve la proposition de la Présidente, et après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice de 410 392 €, décide de l'affecter de la manière suivante :

Origine

- Bénéfice : 410 392 €

Affectation

- A l'associée unique à titre de dividendes : 410 392 €.

Ainsi, chaque action recevra un dividende de 68,40 €, non éligible à l'abattement de 40% prévu à l'article 158,3-2° et 4° du C.G.I.

Les dividendes seront mis en distribution à compter de ce jour.

Conformément aux dispositions légales, l'associée unique prend acte que les distributions de dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivantes :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement de 40%		Revenus non éligibles à l'abattement de 40%
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2020			220 000 €
31/12/2021			220 000 €
31/12/2022			300 000 €

Certifié conforme

La Présidente,

La société HOLMET, Représentée par la société GCM, Présidente,
elle-même représentée par M. Mathieu GAGEA



Annexes

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 988 520,20 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 410 392,33 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 15/05/2024 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

- Application du règlement comptable de l'ANC utilisé pour l'élaboration des comptes annuels.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
 - Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués avec la méthode FIFO
- En cours de production de biens : ils sont valorisés au coût de production.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Califié exact

Le président 

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 2 027 388

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	7 950			7 950
Immobilisations corporelles	1 980 290	5 826		1 986 117
Immobilisations financières	36 442			33 322
TOTAL	2 024 682	5 826		2 027 388

Amortissements et provisions d'actif = 1 903 290

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	7 950			7 950
Immobilisations corporelles	1 865 430	29 910		1 895 340
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	1 873 380	29 910		1 903 290

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess. et droits similaires	7 950	7 950	0	4 ans
Constructions	49 496	40 342	9 154	20 ans
Inst.tech.mat.outil.industriel	40 169	40 169	0	5 ans
Materiel industriel	1 658 548	1 584 650	73 898	de 2 à 10 ans
Outillage industriel	28 791	24 675	4 116	de 3 à 5 ans
Agén.aménag.mat.out.indust.	14 612	14 612	0	5 ans
Nstall. gene. agenc. aménagement	137 435	137 435	0	de 5 à 10 ans
Materiel de transport	20 305	20 305	0	de 2 à 5 ans
Materiel de bureau & informatique	36 760	33 152	3 608	de 4 à 10 ans
TOTAL	1 994 067	1 903 290	90 776	

Etat des créances = 1 951 061

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	32 322		32 322
Actif circulant & charges d'avance	1 918 740	1 918 740	
TOTAL	1 951 061	1 918 740	32 322

Provisions pour dépréciation = 50 014

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours		9 537			9 537
Comptes de tiers	10 661	29 816			40 477
Comptes financiers					
TOTAL	10 661	29 816			50 014

Charges constatées d'avance = 33 805

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 100 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	6000	16.6666666666	100 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	6000	16,67	100 000

Provisions =

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réaffectées					
Provisions pour risques	53 400		53 400		
TOTAL	53 400		53 400		

Etat des dettes = 1 941 997

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	270 550	15 550	255 000	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	1 267 873	1 267 873		
Dettes fiscales & sociales	403 473	403 473		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	100	100		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 941 997	1 686 997	255 000	

Charges à payer par postes du bilan = 186 500

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	550
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	30 165
Dettes fiscales & sociales	155 784
Autres dettes	
TOTAL	186 500

Annexes (suite)**NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****Ventilation du chiffre d'affaires = 8 466 059**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de produits résiduels	41 400	0,49 %
Production de travaux	8 424 659	99,51 %
TOTAL	8 466 059	100.00 %

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 135 326

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	538 512		538 512
Résultat financier	16 413		16 413
Résultat exceptionnel	18 540		18 540
Participation des salariés	-27 746		-27 746
TOTAL	545 718	135 326	410 392

Annexes (suite)

Tableaux financiers relatifs aux crédits-baux en cours

Restant du au 31/12/2023	650 262 €
REDEVANCES RESTANT A PAYER 1 AN AU PLUS	162 029 €
REDEVANCES RESTANT A PAYER ENTRE 1 ET 5 ANS	452 420 €
REDEVANCES RESTANT A PAYER A PLUS DE 5 ANS	35 813 €

NANTISSEMENTS

Inscription du 17 Août 2022 Numéro 1406

Montant de la créance :

910 000,00 EUR

Au profit de :

STARLEASE 59 Av du Chatou 92853 Rueil-Malmaison Cedex59 av du Chatou- 92853 Rueil-Malmaison

Biens nantis :

Designation du bien nanti : 1 MACHINE DE MARQUAGE PERCAGE ET DECOUPEPLASMA MAGEVO 620 10170 6 /Machines-outils FOURNITURE ET INSTALLATIONTUNNELS L GAMMA 2050 6TR 1634/22/Machines-outils

Compléments :

Numero de l'inscription au greffe : 2022CBA01406La présente inscription est prise contre SASU AB METALDate d'exigibilité 31/07/2029

Inscription du 04 Octobre 2022 Numéro 1642

Montant de la créance :

81 000,00 EUR

Au profit de :

BPCE LEASE 4 Place de la Coupole Bp 70051 94222 Charenton-le-Pont Cedex 4 Place de la Coupole-BP 70051 94222 Charenton-le-Pont

Biens nantis :

Designation du bien nanti : Contrat 418749/00 BANQUE POPULAIRE DU SUD; 111011871 1 PONT ROUL ANT BIPOUTRE ZLK ST ABUS LEVAGE FRANCE;

Compléments :

Numero de l'inscription au greffe : 2022CBA01642 La présente inscription est prise contre AB METAL

Inscription du 11 Octobre 2022 Numéro 1685

Montant de la créance :

81 000,00 EUR

Au profit de :

BPCE LEASE 4 Place de la Coupole Bp 70051 94222 Charenton-le-Pont Cedex 4 Place de la Coupole-BP 70051 94222 Charenton-le-Pont

Biens nantis :

Designation du bien nanti : Contrat 418749/00 BANQUE POPULAIRE DU SUD; 111011871 1 PONT ROUL ANT BIPOUTRE ZLK ST ABUS LEVAGE FRANCE;

Compléments :

Numero de l'inscription au greffe : 2022CBA01685 La présente inscription est prise contre AB METAL

Inscription du 14 Février 2023 Numéro 280

Montant de la créance :

141 600,00 EUR

Au profit de :

SOGLEASE 59 Av du Chatou 92853 Rueil-Malmaison Cedex 59 av du Chatou- 92853 Rueil-Malmaison

Biens nantis :

Designation du bien nanti : 1 LIGNE DE SCIAGE HBP 310/523 G 101571/HBP /Machines-outils

Compléments :

Numero de l'inscription au greffe : 2023CBA00280 La présente inscription est prise contre SASU AB METAL Date d'exigibilité 09/01/2025

Inscription du 14 Février 2023 Numéro 282

Montant de la créance :

235 200,00 EUR

Au profit de :

STARLEASE 59 Av du Chatou 92853 Rueil-Malmaison Cedex 59 av du Chatou- 92853 Rueil-Malmaison

Biens nantis :

Designation du bien nanti : 1 MACHINE DE PERCAGE FRAISAGE DH-SEVO 412 VERNET BEHRINGER 101571/HDS /Machines-outils

Compléments :

Numero de l'inscription au greffe : 2023CBA00282 La présente inscription est prise contre SASU AB METAL Date d'exigibilité 30/12/2024

Inscription du 27 Novembre 2023 Numéro 2053

Montant de la créance :

49 355,46 EUR

Au profit de :

BPCE LEASE 7 Pro Germaine Sablon 75013 Paris 13e Arrondissement 7 pro Germaine Sablon- 75013 Paris 13e Arrondissement

Biens nantis :

Designation du bien nanti : Contrat 491505/00 CREDIT COOPERATIF; 5YJXCCE21KF147921 1 VP TESLA MODEL X 100D;

Compléments :

Numero de l'inscription au greffe : 2023CBA02053 La présente inscription est prise contre AB METAL Date d'exigibilité 17/11/2026

Annexes (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Charges constatées d'avance = 33 805

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constat.d'avance(48600000000)	33 805
TOTAL	33 805

Charges à payer = 186 500

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus(51860000000)	550
TOTAL	550

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Frs factures non parvenues(40810000000)	30 165
TOTAL	30 165

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dettes prov./ congés à payer(42820000000)	81 816
Autres charges à payer(42860000000)	27 746
Charg.soc./congés à payer(43820000000)	30 316
Autres charges à payer(43860000000)	5 027
Etat charges à payer(44860000000)	10 879
TOTAL	155 784

Annexes (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
<i>- Filiales (plus de 50% du capital détenu)</i>										
ABMETAL ENERGIES	2000	9363	50%	1000	1000	117 000	0	119 408	9363	0
<i>Participations (10 à 50 % du capital détenu)</i>										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
<i>- Filiales non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										
<i>Participations non reprises en A:</i>										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

Un abandon de créance de la société ABMETAL ENERGIES assorti d'une clause de retour à meilleure fortune avait été consenti sur l'exercice 2021 et 2022 et l'abandon a totalement été annulé sur 2023 pour un montant de 16 548€.