

Désignation de l'entreprise : SAS ALD Menuiserie		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12	
Adresse de l'entreprise : ZI Le Péroux		42220 BOURG ARGENTAL	
Durée de l'exercice précédent * 18		Néant ☐ *	
Numéro SIRET * 4 1 7 9 3 9 7 2 5 0 0 0 3 8			
		Exercice N, clos le, 30092023	
		N-1 30092022	
		Brut 1	
		Amortissements, provisions 2	
		Net 3	
		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA	
Frais d'établissement *		AB	
Frais de développement *		CX	
Concessions, brevets et droits similaires		AF	
Fonds commercial (1)		AH	
Autres immobilisations incorporelles		AJ	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		AL	
Terrains		AN	
Constructions		AP	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	
Autres immobilisations corporelles		AT	
Immobilisations en cours		AV	
Avances et acomptes		AX	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence		CS	
Autres participations		CU	
Créances rattachées à des participations		BB	
Autres titres immobilisés		BD	
Prêts		BF	
Autres immobilisations financières *		BH	
TO TAL (II)		BJ	
Matières premières, approvisionnements		BL	
En cours de production de biens		BN	
En cours de production de services		BP	
Produits intermédiaires et finis		BR	
Marchandises		BT	
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	
Clients et comptes rattachés (3) *		BX	
Autres créances (3)		BZ	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)		CD	
Disponibilités		CF	
Charges constatées d'avance (3) *		CH	
TO TAL (III)		CJ	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW	
Primes de remboursement des obligations (V)		CM	
Ecart de conversion actif * (VI)		CN	
TO TAL GENERAL (I à VI)		CO	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	
Clause de réserve de propriété : *		(3) Part à plus d'un an : CR	
Immobilisations :		Stocks :	
		Créances :	

Désignation de l'entreprise SAS ALD Menuiserie			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 40 000)	DA	40 000	40 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC	228 781	228 781
	Réserve légale (3)	DD	4 000	4 000
	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		
	Report à nouveau	DH	(71 274)	(24 257)
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	156 416	(47 017)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	357 923	201 507
	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	7 640	3 619
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	7 640	3 619
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	201 323	309 343
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	441	441
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	68 574	163 149
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	262 365	254 825
	Dettes fiscales et sociales	DY	215 195	207 944
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	40 281	345
	Compte régul.	EB		
TOTAL (IV)	EC	788 178	936 047	
	Ecart de conversion passif *	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 153 741	1 141 172	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D	228 781	228 781
		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	662 087	734 944
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		28 650	

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

A.L.D.MENUISERIE
Société par actions simplifiée
au capital de 40 000 euros
Siège social : ZI LE PEROUX, 42220 BOURG-ARGENTAL
417 939 725 RCS ST ETIENNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 MARS 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à **156 416,01 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	156 416,01 euros
Absorption des pertes antérieures	71 273,84 euros

Solde	85 142,17 euros

En totalité au compte "**autres réserves**" qui s'élève ainsi à 85 142,17 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 mars 2024

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

Certifié conforme
Le Président
Alain DE TOLLENAERE

 **ALD**
MENUISERIE
Bois - Alu - Mixte - PVC
Fabricant
42220 BOURG-ARGENTAL
Tél. 04 77 39 19 93 - Fax 04 77 39 13 85
Siret 417 939 725 00038

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 **1 153 741 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 684 220 euros** et un total **charges** de **2 527 804 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **156 416 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2022** et finit le **30/09/2023**.
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.

L'application, depuis le 1er Janvier 2005, des règlements n° 2002-10 et n° 2004-06 du comité de réglementation comptable, relatifs respectivement à l'amortissement et à la dépréciation des actifs et à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs n'a pas eu d'incidence significative sur les comptes. L'entité a fait le choix de la méthode prospective.

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 sont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur cout 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.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Etat exprimé en euros

Mission de présentation de comptes avec attestation jointe

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	22 376	7 874		30 251
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	64 466	933		65 400
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	86 843	8 808		95 650
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 060 038	65 701		1 125 740
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	62 036	4 350		66 387
	Matériel de transport	6 439	216	4 027	2 629
	Matériel de bureau, mobilier	17 899	1 506		19 405
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 146 412	71 774	4 027	1 214 160
TOTAL		1 233 255	80 582	4 027	1 309 810

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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	30/09/2023
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				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	3 619	7 640	3 619	7 640
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	3 619	7 640	3 619	7 640
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	1 274	29 333	1 274	29 333
	Sur comptes clients	19 382	2 154		21 536
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	20 656	31 487	1 274	50 869
	TOTAL GENERAL	24 275	39 127	4 893	58 509

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	31 487	1 274	
	7 640	3 619	
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.			

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

30/09/2023

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	152		152
	Clients douteux ou litigieux	22 721		22 721
	Autres créances clients	425 034	425 034	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	155	155	
	Taxes sur la valeur ajoutée	41 256	41 256	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	28 285	28 285	
	TOTAL DES CREANCES	517 604	494 731	22 873
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

30/09/2023

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES		30/09/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	201 323	75 232	126 091	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	262 365	262 365		
	Personnel et comptes rattachés	40 828	40 828		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	47 629	47 629		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	111 286	111 286		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	15 452	15 452		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	441	441		
	Autres dettes	40 281	40 281		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	719 604	593 513	126 091	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		74 533			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		441			

Frais d'établissement

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Valeur nette

Taux
amortissement

Frais de constitution		
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
TOTAL		

--

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Observations

Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	3 000	
TOTAL	3 000	

--

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Total des Produits à recevoir		1 455
Autres créances clients		1 455
CLIENTS PROD NON FACTURES	1 455	

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Total des Charges à payer		80 416
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INTERETS COURUS/EMPRUNTS</i>	220	220
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FOURN FACT NON PARVENUES</i>	16 310	16 310
Dettes fiscales et sociales <i>PERSONNEL CHARGES A PAYER</i> <i>ORGA.SOC.AU.CH. A PAYER</i> <i>ETAT AUT.CHARGES A PAYER</i>	8 000 910 14 909	23 819
Autres dettes <i>CLTS RRRA ACC.AVOI.A ETAB</i>	40 067	40 067

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			28 285
ASSURANCES		22 952	
COT SYNDICALE CAPEB		140	
INFORMATIQUE		852	
CREDITS BAILS		1 646	
STOCK PLAQUETTES		867	
DOCUMENTATION TECHNIQUE		86	
MEDECINE TRVAIL		509	
LOCATION CHARIOT ELEVATEUR		317	
CREDITSAFE		284	
LOCATION TELEPHONE		255	
TELEPHONIE		240	
AUTRES COTISATIONS		137	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			28 285

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/09/2023
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 30/09/2023
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

Capital social

	30/09/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		500,00	80,0000	40 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		500,00	80,0000	40 000,00

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2023
VALEUR D'ORIGINE					310 153	310 153
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				85 436	85 436
	Dotation exercice				58 072	58 072
	TOTAL				143 508	143 508
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				196 056	196 056
	Redevances Exercice				36 850	36 850
	TOTAL				232 906	232 906
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				34 178	34 178
	entre 1 et 5 ans				52 982	52 982
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				87 161	87 161
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans				1 754	1 754
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				1 754	1 754
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Engagements
financiers donnésEngagements
financiers reçus

Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties CAUTION KEVIN DE TOLLENAERE BPCE FACTOR CAUTION YOANN DE TOLLENAERE BPCE FACTOR PRET GARANTIE PAR L'ETAT CA ET CREDIT COOP 300000 €*90% CAUTION CO COMMISSIONS CAUTION RECU CREDIT AGRICOLE GARANTIE FIN DE CHANTIER		25 000 25 000 270 000 54 320 054
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail	88 915	
	88 915	
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	88 915	320 054
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		50 000

Dettes garanties par des Sûretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

Nat. Dette	Nature de la Garantie	Org. Bénéficiaire	Montant début	30/09/2023
		TOTAL		

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2023

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos**A. Renseignements détaillés****1. Filiales (Plus de 50 %)****2. Participations (10 à 50 %)**

SCI LYKA

189 117

10,00

(8 340)

B. Renseignements globaux**1. Filiales non reprises en A.**

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

