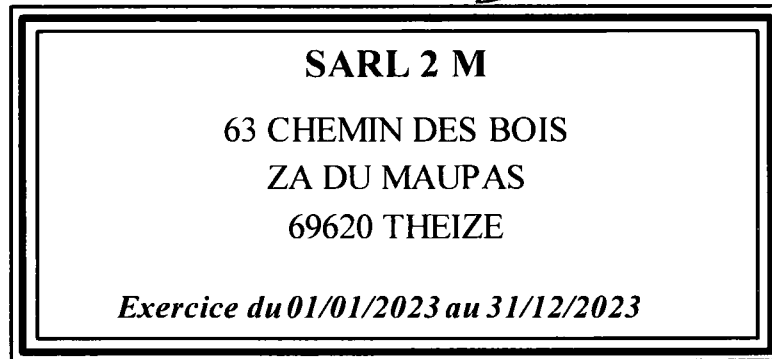


Bordereau attestant l'exactitude des informations - VILLEFRANCHE - TARARE - 6903 -  
Documents comptables (B-S) - Dépôt le 17/10/2024 - B2024/006514 - 2007 B 00005 - 493 539  
746 - 2 M

Attesté conforme à l'original,  
La Gérance



# Comptes annuels



Activité : Métallurgie

N° SIRET : 49353974600013

Code APE : 2511Z

## Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé ( I )				
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	10 152	2 273	7 879	7 586
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains	9 271	86	9 185	
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	181 901	141 782	40 120	54 466
	Autres immobilisations corporelles	151 448	133 702	17 746	26 933
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	2 000		2 000	2 000	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	171		171	171	
	<b>TOTAL ( II )</b>	<b>354 942</b>	<b>277 843</b>	<b>77 100</b>	<b>91 155</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements	67 352		67 352	65 032
	En-cours de production de biens	3 395		3 395	
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				1 984
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	216 833		216 833	405 300
	Autres créances	56 171		56 171	46 326
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	306 733		306 733	70 234	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	9 660		9 660	11 732
	<b>TOTAL ( III )</b>	<b>660 144</b>		<b>660 144</b>	<b>600 608</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler ( IV )				
Primes de remboursement des obligations ( V )					
Ecart de conversion actif ( VI )					
<b>TOTAL ACTIF ( I à VI )</b>		<b>1 015 086</b>	<b>277 843</b>	<b>737 244</b>	<b>691 764</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

## Bilan Passif

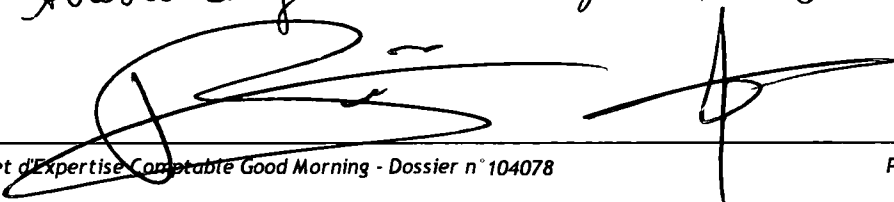
		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	15 000	15 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	1 500	1 500
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	387 743	387 743
	Report à nouveau	(52 338)	
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>46 072</b>	<b>(52 338)</b>
Subventions d'investissement	13 862	16 008	
Provisions réglementées			
<b>Total des capitaux propres</b>		<b>411 839</b>	<b>367 913</b>
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
<b>Total des autres fonds propres</b>			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
<b>Total des provisions</b>			
DETTES (1)	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	49 633	39 620
	Emprunts et dettes financières divers (3)	7 536	1 186
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 000	
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	169 362	92 754
	Dettes fiscales et sociales	97 874	81 339
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		17 951	
Produits constatés d'avance (1)		91 000	
<b>Total des dettes</b>		<b>325 404</b>	<b>323 850</b>
Ecart de conversion passif			
<b>TOTAL PASSIF</b>		<b>737 244</b>	<b>691 764</b>
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		46 072,08	(52 337,69)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		290 892	301 305
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

## Compte de Résultat

1/2

			31/12/2023	31/12/2022	
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 299 924		1 299 924	893 763
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>1 299 924</b>		<b>1 299 924</b>	<b>893 763</b>
	Production stockée			3 395	
	Production immobilisée				
CHARGES D'EXPLOITATION	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 540	34 266
	Autres produits			15	6
	<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>			<b>1 304 873</b>	<b>928 036</b>
	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			340 575	340 857
	Variation de stock			(2 320)	27 709
	Autres achats et charges externes			591 485	325 259
	Impôts, taxes et versements assimilés			5 604	5 357
Salaires et traitements			273 290	227 185	
Charges sociales du personnel			40 864	35 724	
Cotisations personnelles de l'exploitant					
Dotations aux amortissements :					
- sur immobilisations			26 949	30 086	
- charges d'exploitation à répartir					
Dotations aux dépréciations :					
sur immobilisations					
sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			1 769	7 835	
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>			<b>1 278 217</b>	<b>1 000 013</b>	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>26 657</b>	<b>(71 977)</b>	

Attesté conforme à l'original, La Gérance



## Compte de Résultat

2/2

		31/12/2023	31/12/2022
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>26 657</b>	<b>(71 977)</b>
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	78	
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>78</b>	
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	1 215	982
	<b>Total des charges financières</b>	<b>1 215</b>	<b>982</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(1 137)</b>	<b>(982)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>25 520</b>	<b>(72 959)</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	2 146	1 414 1 985
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>2 146</b>	<b>3 399</b>
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	248 1 374	35
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>1 622</b>	<b>35</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>524</b>	<b>3 364</b>
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(20 028)	(17 257)
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>1 307 098</b>	<b>931 435</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>1 261 026</b>	<b>983 773</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>46 072</b>	<b>(52 338)</b>

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
(3) dont produits concernant les entreprises liées  
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

## Règles et Méthodes Comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 737 244 euros.  
et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dégageant un résultat de 46 072 euros.

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.

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016 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.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

### Immobilisations

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.

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.

### Stocks et en cours

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.

**2 M**

Société à responsabilité limitée au capital de 15 000 euros  
Siège social : 63 Chemin des Bois - Z.A le Maupas  
69620 THEIZE  
493 539 746 RCS VILLEFRANCHE-TARARE

**RÉSOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT SOUMISE ET ADOPTÉE**  
**A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 21 JUIN 2024**

**DEUXIEME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la Gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 46 072,08 € de la manière suivante :

- Une somme de ..... 46 072,08 €  
affectée à l'amortissement partiel du compte « Report à nouveau »

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

**Certifié conforme,  
La Gérance**

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.