Bordereau attestant l'exactitude des informations - DAX - 4001 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 11/12/2024 - 7767 - 1994 B 00368 - 399 286 087 - A.B.C. SERRURERIE

SARL ABC SERRURERIE

États greffe
Bilan au 30/06/2024

RUE DES ARTISANS
40230 SAINT GEOURS DE MAREMNE
SIRET : 39928608700016

A signer et certifier conforme :

Copie certifiée conforme à l'original

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/06/2024	Net Au 30/06/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	16 727	16 727		
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	118 920	114 276	4 644	6 871
Autres immobilisations corporelles	160 563	142 004	18 559	27 899
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	**296 210**	**273 007**	**23 203**	**34 769**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	58 476		58 476	67 784
En cours de production de biens	19 409		19 409	13 562
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	769		769	769
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	179 127	6 464	172 663	282 596
Autres	47 576		47 576	47 546
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	229 298		229 298	104 635
Charges constatées d'avance	14 769		14 769	9 283
TOTAL (II)	**549 424**	**6 464**	**542 960**	**526 174**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**845 634**	**279 471**	**566 164**	**560 943**

Bilan Passif

		Net Au 30/06/2024	Net Au 30/06/2023
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	15 245	15 245	15 245
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		1 524	1 524
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		246 785	302 479
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		116 416	-55 694
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**379 971**	**263 555**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		143	6 092
Emprunts et dettes financières diverses			9 330
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		27 175	77 164
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		54 592	83 125
Dettes fiscales et sociales		94 239	120 547
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		10 044	1 130
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	**186 192**	**297 389**
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	**566 164**	**560 943**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2023 au 30/06/2024			Du 01/07/2022 Au 30/06/2023
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	2 372		2 372	2 203
Production vendue de biens				
Production vendue de services	843 940		843 940	912 178
Chiffre d'affaires Net	**846 311**		**846 311**	**914 380**
Production stockée			5 847	-14 338
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			2 750	3 333
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			2 067	9 899
Autres produits			12	11
TOTAL (I)			**856 987**	**913 286**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			182 629	201 661
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			9 308	4 524
Autres achats et charges externes *			229 561	333 095
Impôts, taxes et versements assimilés			6 373	7 426
Salaires et traitements			231 517	277 186
Charges sociales			105 890	154 457
Dotations aux amortissements sur immobilisations			9 057	6 809
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				6 464
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			7	4
TOTAL (II)			**774 342**	**991 626**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			8 525	6 893
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**82 645**	**-78 340**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			50	358
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			**50**	**358**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			**-50**	**-358**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**82 595**	**-78 698**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/07/2023 Au 30/06/2024	Du 01/07/2022 Au 30/06/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	2 358	
Sur opérations en capital	8 967	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	**11 325**	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	5 291	6 996
Sur opérations en capital	2 140	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	**7 432**	**6 996**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**3 893**	**-6 996**
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-29 928	-30 000
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	**868 312**	**913 286**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	**751 895**	**968 980**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	**116 416**	**-55 694**

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs 2 358

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs 5 196 6 957

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 566 164 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 116 416 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2023 au 30/06/2024.

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du code de Commerce et du plan comptable général (PCG)

Les conventions générales 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.

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

AUTRES EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

Au cours de cet exercice, des économies substancielles ont été réalisées sur les frais de personnel dû notamment au départ à la retraite d'un des deux dirigeants à compter du mois d'octobre 2023 et du départ du technico-commercial courant janvier 2024, non remplacé.
Pour rappel, des avoirs clients avaient établis sur le bilan précédent pour un montant total de 67 000 € HT venant annuler d'anciennes créances clients devenues irrécouvrables, ayant induit une baisse du résultat comptable significative.

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		19 407		
	TOTAL	**19 407**		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.		118 920		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		62 476		
Mat. de transport		82 540		1 706
Mat. de bureau et info., mobilier		18 550		2 416
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	**282 486**		**4 122**
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL			
	TOTAL GENERAL	**301 893**		**4 122**

Cadre B	Diminutions Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		2 680	16 727	
TOTAL		**2 680**	**16 727**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			118 920	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			62 476	
Mat. de transport		7 124	77 121	
Mat. de bureau et info., mobilier			20 966	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		**7 124**	**279 483**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL		**9 804**	**296 210**	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	19 407		2 680	16 727
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**19 407**		**2 680**	**16 727**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	112 050	2 227		114 276
Installations générales, agencements et aménagements divers	59 618	737		60 355
Matériel de transport	57 600	10 230	4 984	62 847
Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 448	353		18 802
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**247 716**	**13 547**	**4 984**	**256 280**
TOTAL GÉNÉRAL	**267 123**	**13 547**	**7 664**	**273 007**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	6 464				6 464
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	**6 464**				**6 464**
TOTAL GENERAL (I+II+III)	**6 464**				**6 464**

Dont dotations et reprises : - d'exploitation

Dont dotations et reprises : - financières

Dont dotations et reprises : - exceptionnelles

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	26 128	26 128	
Autres créances clients	152 998	152 998	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	29 928	29 928	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 405	1 405	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	14	14	
Groupe et associés (2)	14 924	14 924	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	1 305	1 305	
Charges constatées d'avance	14 769	14 769	
TOTAL	**241 472**	**241 472**	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	143	143		
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	54 592	54 592		
Personnel et comptes rattachés	21 910	21 910		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 598	21 598		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	50 185	50 185		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	545	545		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	10 044	10 044		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**159 017**	**159 017**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 5 937

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2024	Exercice clos le 30/06/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	143	155
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	49	
Dettes fiscales et sociales	16 193	542
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**16 385**	**697**

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2024	Exercice clos le 30/06/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		12 870
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		**12 870**

ABC SERRURERIE
Société à responsabilité limitée unipersonnelle
au capital de 15 244,90 euros
Siège social : 5 Rue des Artisans
40230 ST GEOURS DE MAREMNE
399 286 087 RCS DAX

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 20 NOVEMBRE 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2024

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2024 s'élevant à 116 416,49 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	116 416,49 euros
A titre de dividende global à l'Associée Unique Soit 15,00 euros par part	15 000,00 euros
Le solde	101 416,49 euros

En totalité au compte « **autres réserves** »

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 15 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter du 20 novembre 2024.

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

Certifié conforme

Le Gérant
Christophe CHIBRAC

