

**10 FERS SERRURERIE**  
**Société par actions simplifiée**  
**Au capital de 10.000 €**  
**Siège social : 1 Rue Sainte Mère Térésa**  
**60110 AMBLAINVILLE**  
**891 512 592 RCS BEAUVAIS**  
**(la « Société »)**

---

**RAPPORT DE GESTION SUR LES OPERATIONS**

**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

Chers associés,

Nous vous avons réunis en assemblée générale ordinaire annuelle, en application des statuts et de l'article L227-9 du Code de commerce, pour vous rendre compte de l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, des résultats de cette activité et des perspectives d'avenir, et soumettre à votre approbation le bilan et les comptes annuels dudit exercice. Ces comptes sont joints au présent rapport.

Nous vous rappelons que les convocations à la présente assemblée vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents prévus par les statuts.

**SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE**

L'exercice clos le 31 décembre 2023 s'est soldé par un bénéfice s'élevant à : **2 398 €**.

Il convient de rappeler qu'au cours de l'exercice écoulé, au titre des événements notables, est survenu le conflit ukrainien, avec un certain nombre de conséquences dans la sphère économique, lesquelles conséquences, au moins en partie, se poursuivent toujours au jour de la rédaction du présent rapport.

Lesdites conséquences ont principalement, mais pas seulement, consisté en une forte inflation sur le coût de l'énergie et nombre de matières premières et de composants directement ou indirectement liés au secteur d'activité de la Société.

**EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE**

Il convient de rappeler les événements en Ukraine, sur lesquels la visibilité est, encore aujourd'hui, toute relative.

Cette crise a engendré une tendance liée : la hausse des taux d'intérêts et une inflation importante des matières premières.

## **ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT**

Eu égard à l'article L232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

## **EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR**

La Société est en plein essor et poursuivra, sauf retournement du marché, son développement. L'ampleur de son carnet de commande augure une croissance conséquente pour les exercices futurs.

Compte tenu du résultat de l'exercice écoulé, tous les efforts seront portés au maintien de la tendance haussière du chiffre d'affaires, notamment en essayant de maîtriser au plus près les incidences liées au conflit ukrainien et impactant directement et, surtout, indirectement la Société, au travers de ses principaux donneurs d'ordres.

## **INFORMATION SUR LES DELAIS DE PAIEMENT**

N'ayant pas de Commissaires aux comptes, la Société n'est pas tenue de la décomposition, conformément aux modèles établis par l'arrêté du 20 mars 2017 des délais de paiement des fournisseurs et clients.

## **EXPOSE SUR LES RESULTATS ECONOMIQUES ET FINANCIERS**

Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 :

- Le chiffre d'affaires HT s'est élevé à **3 844 497** euros contre **1 663 901** euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de **+131.05%** ;
- Le total des produits d'exploitation s'élève **3 833 020** euros contre **3 625 209** euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de **+5.73%** ;
- Les charges d'exploitation de l'exercice se sont élevées à **3 805 194** euros contre **3 619 428** euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de **+5.13%** ;
- Le résultat d'exploitation ressort à **27 826** euros contre **5 781** euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de **+381.84%** ;
- Le montant des traitements et salaires s'élève à **588 632** euros contre **447 178** euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de **+31.63%** ;
- Le montant des charges sociales s'élève à **288 874** euros contre **212 798** euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de **+35.75%** ;
- L'effectif salarié moyen s'élève à **18** personnes, contre **14** au titre de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de **-11 154** euros contre **-790** euros au titre de l'exercice précédent, le résultat courant avant impôt de l'exercice ressort à **16 673** euros contre **4 990** euros pour l'exercice précédent, soit une variation de **+234.13%**.

Compte tenu des éléments ci-dessus, du résultat exceptionnel de **-12 875** euros, et de l'impôt sur les bénéfices de **1 400** euros, le résultat de l'exercice se solde par un bénéfice de **2 398** euros contre **3 728** euros au titre de l'exercice précédent, soit une variation de **-35.68%**.

Au 31 décembre 2023, le total du bilan de la Société s'élevait à **4 797 620** euros contre **3 707 683** euros pour l'exercice précédent, soit une variation de **+29.40%**.

Est joint ci-dessous le tableau des résultats des cinq derniers exercices :

EXERCICES					
	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
<b>NATURES DES INDICATIONS</b>					
<b>Capital social en fin d'exercice</b>					
Capital social	10 000	10 000	10 000		
Nombre des actions :					
- ordinaires existantes	100	100	100		
- à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
<b>Opérations et résultats de l'exercice</b>					
Chiffres d'affaires hors taxes	3 844 497	1 663 901	349 327		
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	20 939	18 741	27 344		
Impôts sur les bénéfices	1 400	976	3 456		
Participation des salariés due au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	2 398	3 728	16 758		
Résultat distribué					
<b>Résultat par action</b>					
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	195	178	239		
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	24	3	168		
Dividende attribué à chaque action					
<b>Effectif</b>					
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	25	14	5		
Montant de la masse salariale de l'exercice	588 632	447 178	127 129		
Montant des sommes versées au titre de avantages sociaux (Sécurité sociale, œuvres sociales...)	288 665	212 749	61 729		

## SOCIETES CONTROLEES

Nous vous rappelons que la Société n'a pas, à ce jour, pris de participations au capital d'autres structures.

La Société ne contrôle donc pas, à la date de ce rapport, d'autres sociétés, au sens de l'article L 233-3 du Code de commerce.

## **PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS**

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2023 que nous soumettons à votre approbation ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Le bilan et le compte de résultat de l'exercice figurent en annexe.

## **AFFECTATION DU RESULTAT**

Nous vous proposons d'affecter le résultat de l'exercice s'élevant à **2 398 euros** de la manière suivante :

### **ORIGINE :**

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : **2 398 euros**

### **AFFECTATION :**

- Au report à nouveau : **2 398 euros**

## **REPARTITION APRES AFFECTATION :**

Cette affectation aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à **32 884 euros**, celui du solde du compte Report à nouveau à : **6 126 euros**.

## **RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES :**

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes, au titre de l'exercice précédent qui constituait, pour rappel, le premier exercice social.

## **DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT**

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge des dépenses et charges non déductibles des bénéfices soumis à l'impôt sur les sociétés s'élevant à **4 563 €**, ainsi que la quotité d'impôt correspondante.

## **CONVENTIONS REGLEMENTEES**

Notre Société n'ayant pas de Commissaire aux comptes, vous entendrez la lecture du rapport spécial de votre Président sur les conventions visées à l'article L227-10 du Code de commerce faisant mention d'un bail de sous location de 2<sup>nd</sup> rang conclu avec la société COBAT CONSTRUCTIONS, en date du 1er janvier 2023, relatif à des bureaux, au sein de son nouveau siège social, sis 1 rue Sainte Mère Térésa, 60110 AMBLAINVILLE.

**Le Président**  
Monsieur Jérémy GREGORI

**10 FERS SERRURERIE**

Société par actions simplifiée (SAS)

au capital social de 10000 €

1 RUE SAINTE MERE TERESA 60110 AMBLAINVILLE

RCS BEAUVAIS 891512592

---

# **COMPTES ANNUELS AU 31/12/2023**

---

*Comptes certifiés conformes le 28/06/2024*

**M. JEREMY GREGORI, Président de la Société**



1

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : 10 FERS SERRURERIE

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois \* 1 2

Adresse de l'entreprise 1 RUE SAINTE MERE TERESA 60110 AMBLAINVILLE

Durée de l'exercice précédent \* 1 2

Numéro SIRET\* 8 9 1 5 1 2 5 9 2 0 0 0 1 7

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					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
		IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions		AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		AR	22 527	AS	7 748	14 779
	Autres immobilisations corporelles		AT	71 900	AU	30 397	41 503
	Immobilisations en cours		AV		AW		
	Avances et acomptes		AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)		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		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières *	BH	9 147	BI		9 147
		TOTAL (II)		BJ	103 574	BK	38 144
	ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	29 102	BM	
En cours de production de biens			BN	2 590 642	BO		2 590 642
En cours de production de services			BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis			BR		BS		
Marchandises			BT		BU		
CRÉANCES		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	9 239	BW		9 239
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 945 631	BY		1 945 631
		Autres créances (3)	BZ	148 529	CA		148 529
DIVERS		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: .....)	CD		CE		
		Disponibilités	CF	1 571	CG		1 571
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3) *	CH	7 477	CI		7 477
	TOTAL (III)	CJ	4 732 191	CK		4 732 191	
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	4 835 765	1A	38 144	4 797 620	
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

Désignation de l'entreprise		10 FERS SERRURERIE		Néant <input type="checkbox"/> *			
				Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .. 10 000 .....)			DA	10 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....			DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input style="width: 50px;" type="text" value="EK"/> )			DC			
	Réserve légale (3)			DD	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3) * ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input style="width: 50px;" type="text" value="B1"/> )			DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input style="width: 50px;" type="text" value="EJ"/> )			DG	15 758		
	Report à nouveau			DH	3 728		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	2 398		
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK			
	TOTAL (I)			DL	32 884		
	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	45 351		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input style="width: 50px;" type="text" value="EI"/> )			DV	75 000		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	940 025		
	Dettes fiscales et sociales			DY	405 697		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
	Autres dettes			EA	36 689		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	3 261 975		
TOTAL (IV)			EC	4 764 737			
Ecart de conversion passif *			(V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	4 797 620			
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)			IC	
			Écart de réévaluation libre			ID	
			Réserve de réévaluation (1976)			IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF		
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	4 738 111	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	2 200		

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

3

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : 10 FERS SERRURERIE							Néant	*
			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	484 616	FB		FC	484 616	
	biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue services*	FG	3 359 882	FH		FI	3 359 882	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	3 844 497	FK		FL	3 844 497	
	Production stockée*					FM	(26 149)	
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	9 067	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	5 076	
	Autres produits (1) (11)					FQ	529	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	3 833 020	
	CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	86 933
Variation de stock (marchandises)*					FT			
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	583 203		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(9 114)		
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	2 242 623		
Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	4 670		
Salaires et traitements*					FY	588 632		
Charges sociales (10)					FZ	288 874		
DOTATIONS D'EXPLOITATION		- dotations aux amortissements* (dont amortissement fonds de commerce)		HS		GA	17 141	
		- dotations aux provisions				GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC		
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
Autres charges (12)					GE	2 231		
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	3 805 194		
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	27 826		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	11 154	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	11 154	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(11 154)		
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	16 673		

(RENOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.



Désignation de l'entreprise 10 FERS SERRURERIE		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	12 875
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	12 875
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	(12 875)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	1 400
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	3 833 020
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	3 830 622
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	2 398
REVENUS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont - Crédit - bail mobilier *	HP	120 797
	(3) Dont - Crédit - bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	5 076
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	1 843
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles		
	facultatifs A6 obligatoires A9		
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N	
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
PENALITES SUR CHANTIER		11 900	
PENALITE AMENDE		975	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N	
		Charges antérieures	Produits antérieurs