

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CUSSET - 0301 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 10/03/2025 - 720 - 2008 B 00174 - 507 411 452 - A & B MENUISERIE



Bilan actif

SARL A & B MENUISERIE

Dépôt n°

720



10 MARS 2025

Greffé du Tribunal
de commerce de Cusset

Actif		Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement			
		Frais de développement			
		Concessions, brevets et droits similaires	2 167	1 906	261
		Fonds commercial (1)			
		Autres immobilisations incorporelles			
		Immobilisations incorporelles en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	2 167	1 906	261
	Immobilisations corporelles	Terrains			
		Constructions			
Actif circulant		Inst. techniques, mat. out. industriels	15 211	13 041	2 169
		Autres immobilisations corporelles	165 678	141 658	24 019
		Immobilisations en cours			
		Avances et acomptes			
		TOTAL	180 889	154 699	26 189
	Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations évaluées par équivalence		CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL	
		Autres participations			
		Créances rattachées à des participations			
		Titres immob. de l'activité de portefeuille			
		Autres titres immobilisés	20 324	20 324	19 860
		Prêts			
		Autres immobilisations financières	25 567	25 567	26 015
		TOTAL	45 892	45 892	45 875
Total de l'actif immobilisé		228 950	156 606	72 343	82 012
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements			
		En cours de production de biens			
		En cours de production de services			
		Produits intermédiaires et finis			
		Marchandises	17 623		17 623
		TOTAL	17 623		17 623
		Avances et acomptes versés sur commandes	49 884		49 884
	Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés	100 442		100 442
		Autres créances	4 383		4 383
		Capital souscrit et appelé, non versé			
Actif circulant		TOTAL	104 825		104 825
	Divers	Valeurs mobilières de placement			
		(dont actions propres :)			
		Instruments de trésorerie			
		Disponibilités	198 413		198 413
		TOTAL	198 413		198 413
		Charges constatées d'avance	699		699
		TOTAL de l'actif circulant	371 446		371 446
		Frais d'émission d'emprunts à étaler			
		Primes de remboursement des emprunts			
		Écarts de conversion actif			
TOTAL DE L'ACTIF		600 396	156 606	443 789	385 714
Renvois :		(1) Dont droit au bail			
		(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières		25 567	26 015
		(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	



SARL A & B MENUISERIE

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 76 000)	76 000	76 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL		
	Réserve légale	7 600	7 600
	Réserves statutaires		5 609
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-32 479	
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	98 657	-38 088
	Situation nette avant répartition	149 777	51 120
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	149 777	51 120
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	147 108	179 072
	Emprunts et dettes financières divers (3)	683	1 047
	Total	147 792	180 119
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 804	29 934
	Dettes fiscales et sociales	41 020	43 411
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	2 626	
	Instruments de trésorerie		
	Total	57 451	73 345
	Produits constatés d'avance	88 768	81 129
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	294 011	334 593
	Écart de conversion passif		
TOTAL DU PASSIF		443 789	385 714
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	114 291	146 686
	à moins d'un an	179 720	187 907
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			



SARL A & B MENUISERIE

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2023

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Evénements principaux.....	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables.....	2
2. Informations relatives au bilan.....	2
2.1. Actif	2
2.1.1. Immobilisations incorporelles.....	2
2.1.2. Immobilisations corporelles.....	3
2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice.....	3
2.1.3. Immobilisations financières	3
2.1.4. Stocks.....	4
2.1.4.1. Stocks de produits achetés.....	4
2.1.5. Produits à recevoir	4
2.1.6. Créances	5
2.2. Passif.....	6
2.2.1. Capitaux propres	6
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres.....	6
2.2.1.2. Capital	6
2.2.2. Dettes financières et autres dettes	7
2.2.3. Charges à payer	8
3. Informations relatives au compte de résultat	8
4. Impôt sur les bénéfices.....	9
4.1. Engagements hors bilan	9

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

Conflit Russie/Ukraine

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que le conflit en Ukraine survenu fin février 2022, n'a pas d'impact significatif sur son activité et sur ses actifs.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	641	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	413	-	3 400
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	349	-	992
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebut
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	464	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	447

2.1.4. Stocks

2.1.4.1. Stocks de produits achetés

Les Stocks sont évalués selon la méthode FIFO.

Le coût d'achat est composé du prix d'achat net hors taxe.

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	103
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	39 763
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	39 866

2.1.6. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		25 568	25 568	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		100 442	100 442	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	871	871	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		3 512	3 512	-
Charges constatées d'avance		699	699	-	
TOTAL		131 092	131 092	=	

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	76 000	-	-	76 000
Primes, réserves et écarts	13 209	-	5 609	7 600
Report à nouveau	-	-	32 480	-32 480
Résultat	-38 089	136 746	-	98 658
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres				
TOTAL	51 120	136 746	38 089	149 778

Le capital est composé de 100 parts sociales de 760 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	330	330	-	-
- A + d'1 à l'origine	146 778	32 487	114 292	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	13 804	13 804	-	-
Personnel et comptes rattachés	15 299	15 299	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	10 413	10 413	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	15 210	15 210	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	98	98	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	683	683	-	-
Autres dettes	2 627	2 627	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	88 768	88 768	-	-
TOTAL	294 012	179 720	114 292	-

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	5 319
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	92
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	330
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	691
RRR à accorder, avoirs à établir	2 627
Participation des salariés	-
Personnel	467
Sécurité sociale	281
Autres charges fiscales	65
Divers	-
TOTAL	9 872

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	1 000 444	-	1 000 444
Productions vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	104 226	-	104 226
Chiffre d'affaires net	1 104 671	-	1 104 671

4. Impôt sur les bénéfices

	Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts	99 171	-514
Impôts : Au taux de	-	-
Sur PVL T	-	-
Résultat après impôts	99 171	-514

4.1. Engagements hors bilan

Prêt Garanti par l'Etat : 200 000 € :

Prolongation de la garantie de l'état suite à la restructuration du PGE.

A&B MENUISERIE

**Société à responsabilité limitée
au capital de 76 000 euros
Siège social : RN7 - Rosières
03120 LAPALISSE
507 411 452 RCS CUSSET**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 13 JUIN 2024**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

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 98 657.54 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	98 657.54 euros
Absorption des pertes antérieures	32 479.73 euros
Solde	66 177.81 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 66 177.81 euros.

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 13 JUIN 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**Certifié conforme
La Gérance**

A & B menuiserie
1 chemin de Rosières
03120 LAPALISSE
Tél. 04 70 35 27 51
RCS Cusset 507 411 452
APE 4382A - TVA Intra FR 79 507 411 452