

Bordereau attestant l'exactitude des informations - VILLEFRANCHE - TARARE - 6903 -
Documents comptables (B-S) - Dépôt le 28/10/2024 - B2024/006733 - 2022 B 00558 - 401 097
498 - OUTILLAGE ARMOR

OUTILLAGE ARMOR

Société par Actions Simplifiée au Capital de 2.074.000 Euros

Siège Social : 115 rue de la République Belleville

BELLEVILLE EN BEAUJOLAIS (69220)

RCS Villefranche Tarare 401 097 498

COMPTES ANNUELS

EXERCICE 31 DECEMBRE 2023

CERTIFIE SINCERE ET VERITABLE

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'H. J. M.', is located in the lower right quadrant of the page.

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial	914 694		914 694	914 694	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels					
Autres immobilisations corporelles	5 882	5 628	255	488	- 233
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	920 576	5 628	914 949	915 182	- 233
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis	474 000	215 886	258 114	325 525	- 67 411
Marchandises	390 350	10 040	380 310	344 320	35 990
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	313 581	2 092	311 489	192 241	119 248
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	14 251		14 251	5 622	8 629
. Autres	148 207		148 207	29 964	118 243
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	654 645		654 645	288 160	366 485
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	8 125		8 125	7 851	274
TOTAL (II)	2 003 158	228 018	1 775 141	1 193 682	581 459
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 923 735	233 645	2 690 090	2 108 864	581 226

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 2 074 000)	2 074 000	2 074 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	196 894	196 894	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	-537 812	-1 085 323	547 511
Résultat de l'exercice	514 344	547 511	- 33 167
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	2 247 425	1 733 082	514 343
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	151 632	169 471	- 17 839
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés		2 564	- 2 564
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	249 095	165 617	83 478
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	5 904	5 843	61
. Organismes sociaux	13 321	14 438	- 1 117
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 289	1 914	4 375
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	11 870	12 159	- 289
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	4 552	3 777	775
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	442 664	375 782	66 882
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	2 690 090	2 108 864	581 226

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	1 137 963	38 474	1 176 437	1 001 603	174 834	17,46
Production vendue biens	140 196	16 895	157 091	270 148	- 113 057	-41,85
Production vendue services	4 361	1 391	5 753	4 794	959	20,00
Chiffres d'affaires Nets	1 282 520	56 760	1 339 280	1 276 545	62 735	4,91
Production stockée			-20 335	-72 594	52 259	71,99
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			177 197	148 266	28 931	19,51
Autres produits			5	4	1	25,00
Total des produits d'exploitation (I)			1 496 147	1 352 222	143 925	10,64
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			750 792	738 670	12 122	1,64
Variation de stock (marchandises)			-37 760	-119 924	82 164	68,51
Achats de matières premières et autres approvisionnements				2 215	- 2 215	-100
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			277 914	318 512	- 40 598	-12,75
Impôts, taxes et versements assimilés			1 857	10 214	- 8 357	-81,82
Salaires et traitements			44 323	50 805	- 6 482	-12,76
Charges sociales			19 215	19 425	- 210	-1,08
Dotations aux amortissements sur immobilisations			233	212	21	9,91
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			225 926	179 172	46 754	26,09
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			0	22	- 22	-100
Total des charges d'exploitation (II)			1 282 500	1 199 323	83 177	6,94
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			213 646	152 899	60 747	39,73
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations			-21		- 21	N/S
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			635	417	218	52,28
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			614	417	197	47,24
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilés				2 565	- 2 565	-100
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)				2 565	- 2 565	-100
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			614	-2 148	2 762	128,58
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			214 260	150 751	63 509	42,13

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	300 000	224 644	75 356	33,54
Produits exceptionnels sur opérations en capital	83	210 180	- 210 097	-99,96
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	300 083	434 824	- 134 741	-30,99
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		3 083	- 3 083	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		34 982	- 34 982	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)		38 065	- 38 065	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	300 083	396 759	- 96 676	-24,37
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 796 844	1 787 463	9 381	0,52
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	1 282 500	1 239 952	42 548	3,43
RESULTAT NET	514 344	547 511	- 33 167	-6,06
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier		4 426	- 4 426	-100

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 690 089,60 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 514 343,73 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de produits : ils sont valorisés au coût de revient, à l'exception des frais de commercialisation.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

A compter du 09/09/2020, date du jugement d'ouverture, la société est en procédure de sauvegarde.

OUTILLAGE ARMOR

Société par Actions Simplifiée au Capital de 2.074.000 Euros

Siège Social : 115 rue de la République Belleville

BELLEVILLE EN BEAUJOLAIS (69220)

RCS Villefranche Tarare 401 097 498

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES

DECISIONS DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE DU 28 JUIN 2024

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2023

(...)

TROISIEME DECISION

L'Actionnaire Unique, constatant que l'exercice se solde par un Bénéfice de 514.344 Euros décide de l'affecter au compte « Report à Nouveau » en amortissement partiel des pertes antérieures, étant précisé qu'aucun dividende n'a été versé au cours des trois derniers exercices.

(...)

Pour extrait, certifié conforme,



Le Président