

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de GRENOBLE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1998 B 00663

Numéro SIREN : 419 586 565

Nom ou dénomination : SMS Serrurerie Métallerie Service

Ce dépôt a été enregistré le 06/12/2021 sous le numéro de dépôt B2021/021323

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 30/09/2021	Net Au 30/09/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 020	1 020		
Fonds commercial	110 958		110 958	110 958
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	258 500	97 197	161 303	9 271
Autres immobilisations corporelles	79 078	38 938	40 139	25 414
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	5 495		5 495	5 495
TOTAL (I)	455 051	137 156	317 895	151 139
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	70 984		70 984	10 320
En cours de production de biens	35 207		35 207	119 906
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	504 144		504 144	456 801
Autres	122 002		122 002	52 649
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	512		512	512
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	53 039		53 039	76 090
Charges constatées d'avance	4 982		4 982	7 016
TOTAL (II)	790 868		790 868	723 293
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 245 919	137 156	1 108 763	874 432

Bilan Passif

	Net Au 30/09/2021	Net Au 30/09/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 22 800	22 800	22 800
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	2 280	2 280
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	328 897	275 726
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	173 066	193 171
Subventions d'investissement	46 579	
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	573 623	493 977
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	170 339	14 700
Emprunts et dettes financières diverses	18 398	3 050
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	242 117	255 784
Dettes fiscales et sociales	102 372	106 411
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 915	509
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	535 140	380 455
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	1 108 763	874 432
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/10/2020 au 30/09/2021			Du 01/10/2019 Au 30/09/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 482 359		2 482 359	2 168 628
Chiffre d'affaires Net	2 482 359		2 482 359	2 168 628
Production stockée			-84 699	66 516
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			8 506	6 770
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			3 118	2 811
Autres produits			13	444
		TOTAL (I)	2 409 296	2 245 168
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			824 800	574 968
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			-60 664	-1 411
Autres achats et charges externes *			1 122 027	1 129 762
Impôts, taxes et versements assimilés			8 091	4 910
Salaires et traitements			193 847	167 907
Charges sociales			107 564	99 218
Dotations aux amortissements sur immobilisations			15 567	9 174
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			14	26
		TOTAL (II)	2 211 246	1 984 554
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			14 864	26 112
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	198 051	260 615
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)			7	7
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	7	7
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			652	72
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	652	72
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-645	-65
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	197 406	260 549

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/10/2020 Au 30/09/2021	Du 01/10/2019 Au 30/09/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	5 927	2 745
Sur opérations en capital	24 141	9 583
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	30 068	12 328
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	242	538
Sur opérations en capital	20 553	7 460
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	20 795	7 998
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	9 273	4 330
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	33 612	71 708
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 439 371	2 257 503
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	2 266 304	2 064 332
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	173 066	193 171

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 1 108 763 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 173 066 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

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.

Changements comptables

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables :

◦ Logiciel	3 ans,
◦ Matériel et outillage	2 à 10 ans,
◦ AAI divers	1 à 10 ans,
◦ Matériel de transport	2 à 3 ans,
◦ Mobilier de bureau	3 à 5 ans,
◦ Mobilier	3 à 5 ans.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	111 978		
TOTAL	111 978		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	102 109		162 497
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	41 363		29 997
Mat. de transport	18 937		5 156
Mat. de bureau et info., mobilier	12 217		5 225
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	174 626		202 876
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	5 495		
TOTAL	5 495		
TOTAL GENERAL	292 099		202 876
Cadre B	Diminutions	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
	Virement		
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			111 978
TOTAL			111 978
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	6 107	258 500	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	6 302	65 058	
Mat. de transport	21 353	2 740	
Mat. de bureau et info., mobilier	6 163	11 280	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	39 924	337 578	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			5 495
TOTAL			5 495
TOTAL GENERAL	39 924	455 051	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'étab. et développement						
Autres postes d'immo. incorp.	1 020			1 020		
	1 020			1 020		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
Constructions sur sol d'autrui						
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.						
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	92 838	10 466	6 107	97 197		
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	35 377	3 685	6 302	32 761		
Matériel de transport	2 969	3 633	5 871	731		
Mat. de bureau et informatique, mobilier	8 756	2 852	6 163	5 446		
Emballages récup. et divers						
	139 941	20 637	24 442	136 136		
TOTAL GENERAL	140 961	20 637	24 442	137 156		
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES	Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice	
	Différentiel de durée	Mode Amort. dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée		Mode Amort. dégressif
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'étab. et développement (I)						
Autres postes d'immo. incorp. (II)						
	TOTAL					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
Constructions sur sol d'autrui						
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.						
Inst. techniques, mat. et outillage indust.						
Inst. gales., agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récup. et divers.						
	TOTAL					
Frais d'acquisition de titres de participations						
	TOTAL GENERAL					
	TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE	
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices			Montant net début d'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 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	5 495		5 495
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	504 144	504 144	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 361	1 361	
Impôts sur les bénéfices	38 096	38 096	
Taxe sur la valeur ajoutée	11 946	11 946	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	46 720	46 720	
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	23 879	23 879	
Charges constatées d'avance	4 982	4 982	
TOTAL	636 623	631 128	5 495

(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 étabts de crédit (1)					
- à 1 an max. à l'origine					
- à plus d'1 an à l'origine	170 339	28 987	101 487	39 865	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés	242 117	242 117			
Personnel et comptes rattachés	13 620	13 620			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 517	28 517			
Impôts sur les bénéfiques					
Taxe sur la valeur ajoutée	55 898	55 898			
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	4 337	4 337			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	18 398	18 398			
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	1 915	1 915			
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAL	535 140	393 788	101 487	39 865
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	170 660				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	15 022				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	3 797				

Etat des crédits bails

Immobilisations en crédit-bail	Coût d'entrée	Dotations aux amortissements		Valeurs nettes
		de l'exercice	cumulés	
Terrains				
Construction				
Inst. tech, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

Engagements de crédit-bail	Redevances payées			Redevances restant à payer		Prix d'achat résiduel
	de l'exercice	cumulées	jusqu'à 1 an	de 1 an à 5 ans	à plus de 5 ans	
Terrains						
Constructions						
Inst. tech., matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles	14 864	24 494	10 779	7 695		
Immobilisations en cours						
TOTAL	14 864	24 494	10 779	7 695		

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500	45.60000	22 800
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	500	45.60000	22 800

Détail des charges constatées d'avance

Charges Constatées d'Avance	Période		Montants Exploitation	Montants Financier	Montants Exceptionnel
	Début	Fin			
SCI S2J 10/2021	01/10/2021	31/10/2021	3 049		
SCI S2J 10/2021	01/10/2021	31/10/2021	100		
ALPHA 2I 06/10/20-05/10/23	06/10/2020	05/10/2023	268		
AUTODESK	04/08/2021	03/08/2024	1 352		
SIST	01/01/2021	31/12/2021	212		

SMS - SERRURERIE METALLERIE SERVICE

Société par actions simplifiée
Au capital de 22 800 euros
Siège social : 1, rue des Iles, 38420 DOMENE
419 586 565 RCS GRENOBLE

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 1^{ER} NOVEMBRE 2021**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2021

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à 173 066,47 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	173 066,47 euros
A titre de dividendes	100 000,00 euros
Soit 200,00 euros par action	
Le solde, en totalité au compte « Autres réserves »	73 066,47 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} novembre 2021.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

89

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus	
30 septembre 2018	150 000 €		
30 septembre 2019	290 000 €		
30 septembre 2020	140 000 €		

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 1^{er} novembre 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme

La Présidente

La Société SSAW

Représentée par Monsieur Sylvain GROSRENAUD

