

RCS : LAVAL

Code greffe : 5301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00894

Numéro SIREN : 330 980 152

Nom ou dénomination : ISOL 1

Ce dépôt a été enregistré le 22/12/2022 sous le numéro de dépôt 6861

COMPTES ANNUELS

EXERCICE DU 01/07/2021 AU 30/06/2022

S.A.R.L ISOL 1

Menuiserie Aluminium

49 Rue François Arago
53100 MAYENNE



ARCOGEST
expertise comptable
▪ artisanat ▪ conseil ▪ gestion

Siège

Z.A. de la Brique
53810 CHANGÉ
Tél. : 02 43 49 37 00

Agence

2 quai Devizes
53100 MAYENNE

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/06/2022			30/06/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	10 204	9 832	373	835
	Fonds commercial (1)	33 520		33 520	33 520
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	197 246	143 310	53 936	37 312
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	85 158	71 710	13 448	13 107
	Autres immobilisations corporelles	120 248	108 532	11 715	22 558
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	850		850	850
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	305		305	305
	TOTAL (II)	447 533	333 385	114 148	108 487
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	146 021		146 021	162 782
	En-cours de production de biens	103 176		103 176	115 798
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	25 845	16 026	9 820	13 230
	Marchandises	34 692	22 263	12 429	19 612
	Avances et Acomptes versés sur commandes	347		347	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	105 681		105 681	73 325
	Autres créances	27 063		27 063	38 861
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
COMPTES DE REGULARISATION	DISPONIBILITES	314 618		314 618	593 398
	Charges constatées d'avance	6 492		6 492	5 496
	TOTAL (III)	763 935	38 288	725 647	1 022 502
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 211 468	371 673	839 794	1 130 989

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2022

30/06/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	160 000	160 000
	RESERVES		
	Réserve légale	16 000	16 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	162 045	382 524
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	73 216	79 520
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	411 261	638 045
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	74 005	60 892
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 052	1 678
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	90 081	178 269
	Dettes fiscales et sociales	56 056	69 447
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	1 524	602
	Produits constatés d'avance (1)	204 816	182 057
	Total des dettes	428 534	492 945
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	839 794	1 130 989
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	73 216,13	79 520,41
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	378 508	454 939
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	30	30
	(3) Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **839 794** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 450 186** euros et un total **charges** de **1 376 970** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **73 216** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2021** et finit le **30/06/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	43 725					43 725
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	43 725					43 725
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	85 468		20 955		1 589	104 834
	instal. agencet aménagement	94 157		3 215		4 959	92 413
	Instal technique, matériel outillage industriels	101 773		10 390		27 004	85 158
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	79 851					79 851
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	40 397					40 397
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	401 645		34 560		33 553	402 652
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	850					850
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	305					305
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 155					1 155
TOTAL		446 525		34 560		33 553	447 533

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	9 370	462		9 832
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 370	462		9 832
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui	85 468	152	1 589	84 030
instal. agencement aménagement	56 846	7 394	4 959	59 280
Instal technique, matériel outillage industriels	88 666	4 842	21 798	71 710
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	73 502	4 547		78 049
Matériel de bureau, mobilier	24 188	6 296		30 483
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	328 669	23 231	28 347	323 553
TOTAL	338 038	23 693	28 347	333 385

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/06/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours	30 210	8 855	776	38 288
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	30 210	8 855	776	38 288
	TOTAL GENERAL	30 210	8 855	776	38 288

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles	8 855	776	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.			

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

30/06/2022

1 an au plus

plus d'1 an

CREANCES		30/06/2022	1 an au plus	plus d'1 an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	305		305
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	105 681	105 681	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	80	80	
	Impôts sur les bénéfices	3 769	3 769	
	Taxes sur la valeur ajoutée	20 473	20 473	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	2 741	2 741	
	Charges constatées d'avances	6 492	6 492	
	TOTAL DES CREANCES	139 541	139 236	305
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

30/06/2022

1 an au plus

1 à 5 ans

plus de 5 ans

DETTES		30/06/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	74 005	26 030	47 974	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	90 081	90 081		
	Personnel et comptes rattachés	8 903	8 903		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 629	37 629		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 078	9 078		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	446	446		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	2 052		2 052	
	Autres dettes	1 524	1 524		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	204 816	204 816		
	TOTAL DES DETTES	428 534	378 508	50 026	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	38 230			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	25 127			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Total des Charges à payer		10 595
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		81
<i>INT.COUR.EMP.DET ASS</i>	<i>52</i>	
<i>INTER.AGIOS A PAYER</i>	<i>30</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 989
<i>FRS FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>8 989</i>	
Autres dettes		1 524
<i>AVOIR A ETABLIR</i>	<i>1 000</i>	
<i>CHARGES A PAYER</i>	<i>524</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/06/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			6 492
PUBLICINEX		995	
ABT EAU		21	
FOURNITURES DE BUREAU		1 994	
MAINTENANCE DELTA SYSTEME 6/12		668	
HORIZONTAL		500	
MAINTENANCE ELCIA 10/12		1 032	
CADEAUX PUBLICITAIRES		577	
PANNEAUX CHANTIER		251	
ORANGE LIGNE FIXE ET INTERNET		99	
SATM		356	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			6 492

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/06/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			204 816
PCA CHANTIERS 5.5%		76 317	
PCA CHANTIERS 10 %		86 444	
PCA CHANTIERS 20 %		42 056	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			204 816

--

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros

30/06/2022

Total des produits exceptionnels		12 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>PR.CES.EL.ACT.IM.COR</i>	12 000	12 000
Total des charges exceptionnelles		5 206
Charges exceptionnelles sur opération en capital <i>VAL.COMP.ACT.IMM.COR</i>	5 206	5 206
Résultat exceptionnel		6 794

Charges à répartir

Etat exprimé en euros

	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 30/06/2022
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Charges différées				
Frais d'acquisition des immobilisations				
Frais d'émission des emprunts				
Charges à étaler				

Capital social

	30/06/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		10 000,00	16,0000	160 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		10 000,00	16,0000	160 000,00

ISOL 1
SARL au capital de 160.000 €
Siège social : 49, rue François Arago - 53100 MAYENNE
330.980.152 RCS LAVAL
(la « **Société** »)

Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2022, soumise et votée par l'assemblée générale ordinaire annuelle du 30 novembre 2022 :

DEUXIEME RESOLUTION
Affectation du résultat – Rappel des dividendes antérieurs

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2022 s'élevant à la somme de 73.216 € de la façon suivante :

Résultat de l'exercice :		73 216 €	
Affectation :	▫ Reserve légale	0 €	soit un solde après affectation de : 16 000 €
	▫ Report à nouveau	0	soit un solde après affectation de : 0 €
	▫ Autres réserves	73 216 €	soit un solde après affectation de : 235 261 €
	▫ Dividendes	0 €	soit un dividende de : 0.00 € par part

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale rappelle que les sommes distribuées à titre de dividendes à l'occasion des assemblées générales statuant sur les comptes des trois exercices précédents ont été les suivantes :

30/06/2019	140 000 €	14 €	-	139 986 €
30/06/2020	-	-	-	-
30/06/2021	300 000 €	30 €	-	299 970 €

Extrait certifié conforme

Le Gérant

Monsieur Nicolas BOUVIER

