

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 15/12/2021 sous le numéro de dépôt 6650

COMPTES ANNUELS

EXERCICE DU 01/07/2020 AU 30/06/2021

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

		30/06/2021			30/06/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	10 204	9 370	835	1 297
	Fonds commercial (1)	33 520		33 520	33 520
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	179 625	142 313	37 312	44 603
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	101 773	88 666	13 107	23 616
	Autres immobilisations corporelles	120 248	97 690	22 558	29 893
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	850		850	841
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	305		305	305
TOTAL (II)		446 525	338 038	108 487	134 076
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	162 782		162 782	85 253
	En-cours de production de biens	115 798		115 798	51 846
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	25 845	12 615	13 230	16 733
	Marchandises	37 206	17 594	19 612	14 163
	Avances et Acomptes versés sur commandes				2 826
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	73 325		73 325	124 915
	Autres créances	38 861		38 861	43 749
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				30 000
	DISPONIBILITES	593 398		593 398	482 668
	Charges constatées d'avance	5 496		5 496	6 168
	TOTAL (III)	1 052 712	30 210	1 022 502	858 322
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 499 237	368 248	1 130 989	992 398

(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

30/06/2021

30/06/2020

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	382 524	349 655
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	79 520	32 869
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	638 045	558 524
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)	60 892	94 774
	Emprunts et dettes financières divers	1 678	915
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	178 269	176 663
	Dettes fiscales et sociales	69 447	40 544
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	602	883
	Produits constatés d'avance (1)	182 057	120 094
	Total des dettes	492 945	433 873
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 130 989	992 398
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	79 520,41	32 869,08
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	454 939	372 138
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	30	11

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 **1 130 989** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 365 551** euros et un total **charges** de **1 286 030** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **79 520** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2020** et finit le **30/06/2021**.

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.

Crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020

La crise n'a pas d'impact significatif sur les comptes

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise n'a pas d'impact significatif

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	44 319				595	43 725
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	44 319				595	43 725
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	85 468					85 468
	instal. agencet aménagement	94 157					94 157
	Instal technique, matériel outillage industriels	106 182				4 409	101 773
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	79 851					79 851
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	37 642		2 954		200	40 397
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	403 300		2 954		4 609	401 645
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	841		9			850
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	305					305
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 146		9			1 155
TOTAL		448 766		2 963		5 204	446 525

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	9 502	462	595	9 370
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 502	462	595	9 370
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
sur sol d'autrui	85 468			85 468
instal. agencement aménagement	49 555	7 291		56 846
Instal technique, matériel outillage industriels	82 565	10 510	4 409	88 666
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	68 955	4 547		73 502
Matériel de bureau, mobilier	18 646	5 742	200	24 188
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	305 188	28 090	4 609	328 669
TOTAL	314 690	28 552	5 204	338 038

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							
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	30/06/2021
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	21 481	11 243	2 515	30 210
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	21 481	11 243	2 515	30 210
	TOTAL GENERAL	21 481	11 243	2 515	30 210

Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles		11 243	2 515	
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

		30/06/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	305		305
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	73 325	73 325	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 024	1 024	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	37 756	37 756	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	14	14	
	Débiteurs divers	67	67	
	Charges constatées d'avances	5 496	5 496	
TOTAL DES CREANCES		117 987	117 682	305
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	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	60 892	24 564	36 328	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	178 269	178 269		
	Personnel et comptes rattachés	10 359	10 359		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 840	30 840		
	Impôts sur les bénéfices	18 121	18 121		
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 208	9 208		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	919	919		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	1 678		1 678	
	Autres dettes	602	602		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	182 057	182 057		
TOTAL DES DETTES		492 945	454 939	38 006	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		33 876			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2021

Total des Charges à payer		10 682
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		71
<i>INT.COUR.EMP.DET ASS</i>	<i>42</i>	
<i>INTER.AGIOS A PAYER</i>	<i>30</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 009
<i>FRS FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>10 009</i>	
Autres dettes		602
<i>AVOIR A ETABLIR</i>	<i>115</i>	
<i>CHARGES A PAYER</i>	<i>487</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/06/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				5 496
ABT EAU			20	
FOURNITURES DE BUREAU			1 920	
MAINTENANCE DELTA SYSTEME 6/12			638	
HORIZONTAL			500	
MAINTENANCE ELCIA 10/12			1 020	
CADEAUX PUBLICITAIRES			592	
PANNEAUX CHANTIER			328	
ORANGE LIGNE FIXE ET INTERNET			63	
SATM			416	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				5 496

--

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/06/2021
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				182 057
PCA CHANTIERS 5.5%			67 431	
PCA CHANTIERS 10 %			35 242	
PCA CHANTIERS 20 %			59 741	
PCA CHANTIER 0 %			19 643	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				182 057

--

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 2021, soumise et votée par l'Assemblée générale ordinaire annuelle du 12 novembre 2021 :

DEUXIEME RESOLUTION
Affectation du résultat – Rappel des dividendes antérieurs

L'Assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 79.520 € de la façon suivante :

Affectation		
Reserve légale	0 € solde après affectation	16 000 €
Autres réserves	0 € solde après affectation	382 524 €
Dividendes	79 520 € soit un dividende de	7.95 € 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 :

Exercice clos le	Distribution globale	Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % (CGI, Art.158,3,2°)		Dividendes non éligibles à l'abattement de 40%
		Dividendes soumis au prélèvement (PFNL depuis le 01/01/2018)	Dividendes dispensés du prélèvement	
30/06/2018	-	-	-	-
30/06/2019	140 000 €	14 €		139 986 €
30/06/2020	-	-		-

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Extrait certifié conforme

Le Gérant

Monsieur Nicolas BOUVIER

