

RCS : VIENNE Code greffe : 3802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

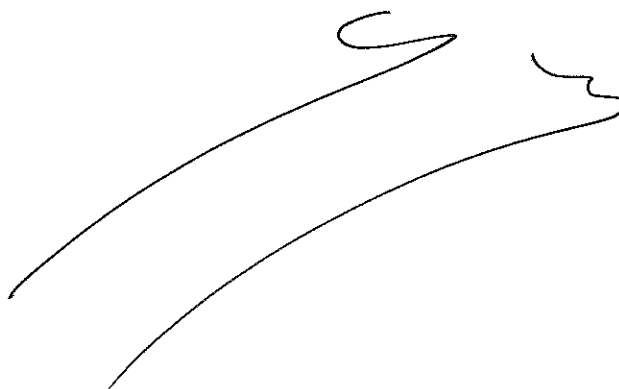
Numéro de gestion : 2000 B 00191 Numéro SIREN : 431 826 197 Nom ou dénomination : A.G. CHAUFFAGE
--

Ce dépôt a été enregistré le 25/05/2022 sous le numéro de dépôt B2022/004166

A.G. CHAUFFAGE
Société par actions simplifiée au capital de 212 000 euros
Siège social : 63A Route de Crémieu, 38280 JANNEYRIAS
431.826.197 RCS VIENNE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

Certifié conforme
Le Président
André GRAS

A handwritten signature in black ink, consisting of a long, sweeping horizontal stroke with a small loop at the end, and a second, slightly lower and more irregular stroke below it.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	28 795	25 864	2 931	454	2 477	545.59
	Fonds commercial (1)	2 287		2 287	2 287		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	65 648	58 813	6 835	1 434	5 401	376.64
	Autres immobilisations corporelles	234 338	152 056	82 282	85 679	-3 397	-3.96
	Immobilisations en cours				2 700	-2 700	-100.00
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	28 417		28 417	28 417		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	6 198		6 198	6 000	198	3.30
	Total II	365 683	236 733	128 950	126 970	1 979	1.56
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	9 672		9 672	6 745	2 927	43.40
	En-cours de production de biens				8 600	-8 600	-100.00
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	782		782		782	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	590 591	66 204	524 387	554 910	-30 523	-5.50
	Autres créances	74 459		74 459	107 631	-33 172	-30.82
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 309 438		1 309 438	1 047 478	261 960	25.01
	Charges constatées d'avance (3)	11 557		11 557	10 240	1 317	12.86
	Total III	1 996 499	66 204	1 930 295	1 735 605	194 690	11.22
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		2 362 182	302 937	2 059 245	1 862 575	196 670	10.56

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

198

CABINET BARGE

SAS A.G. CHAUFFAGE

63 A route de Crémieu

38280 JANNEYRIAS

COMPTES ANNUELS

CABINET BARGE

16 RUE DOCTEUR ROBERT

BP 13

38230 PONT DE CHERUY

04 78 32 42 48

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12		Exercice N-1 31/12/2020 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 212 000)		212 000		212 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecart de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale		21 200		21 200		
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves		897 929		860 408	37 522	4.36
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		286 638		37 522	249 116	663.92
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I		1 417 767		1 131 129	286 638	25.34
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				250 000	-250 000	-100.00
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses		3 197		3 197		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		4 122		10 116	-5 995	-59.26
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		182 572		122 664	59 907	48.84
	Dettes fiscales et sociales		429 318		325 420	103 898	31.93
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		1 460			1 460	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)		20 809		20 048	761	3.80
	Total IV		641 478		731 446	-89 968	-12.30
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		2 059 245		1 862 575	196 670	10.56

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

641 478 731 446

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 059 244.69 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 868 260.44 Euros et dégageant un bénéfice de 286 637.80 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Malgré la persistance des certains effets de la crise sanitaire, l'entreprise estime avoir mis en place les moyens nécessaires pour faire face aux effets de cette crise, notamment le prêt garanti par l'état et le recours à l'activité partielle. Etant toujours en cours à la date l'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	27 979		5 200
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	108 126		7 700
Installations générales agencements aménagements divers	201 074		9 476
Matériel de transport	51 227		3 918
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	101 710		2 510
Avances et acomptes	2 700		
TOTAL	464 837		23 604
Autres participations	28 417		
Prêts, autres immobilisations financières	6 000		198
TOTAL	34 417		198
TOTAL GENERAL	527 233		29 002

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		2 098	31 082	31 082
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		50 178	65 648	65 648
Installations générales agencements aménagements divers		52 063	158 486	158 486
Matériel de transport		29 628	25 518	25 518
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		53 886	50 335	50 335
Avances et acomptes	2 700			
TOTAL	2 700	185 755	299 986	299 986
Autres participations			28 417	28 417
Prêts, autres immobilisations financières			6 198	6 198
TOTAL			34 615	34 615
TOTAL GENERAL	2 700	187 853	365 683	365 683

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	25 239	2 723	2 098	25 864
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	106 692	2 299	50 178	58 813
Installations générales agencements aménagements divers	127 566	13 439	52 063	88 941
Matériel de transport	48 136	1 433	29 628	19 942
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	92 630	4 429	53 886	43 174
TOTAL	375 024	21 600	185 755	210 869
TOTAL GENERAL	400 263	24 323	187 853	236 733

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 723				
Instal.techniques matériel outillage indus.		2 299			
Instal.générales agenc.aménag.divers	13 439				
Matériel de transport	1 433				
Matériel de bureau informatique mobilier	547	3 707	175		
TOTAL	15 419	6 006	175		
TOTAL GENERAL	18 142	6 006	175		

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	66 525		321		66 204
TOTAL	66 525		321		66 204
TOTAL GENERAL	66 525		321		66 204
Dont dotations et reprises d'exploitation			321		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	6 198	198	6 000
Clients douteux ou litigieux	68 933	68 933	
Autres créances clients	521 658	521 658	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 019	5 019	
Groupe et associés	68 831	68 831	
Débiteurs divers	609	609	
Charges constatées d'avance	11 557	11 557	
TOTAL	682 806	676 806	6 000

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	182 572	182 572		
Personnel et comptes rattachés	94 995	94 995		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	106 193	106 193		
Impôts sur les bénéfices	96 192	96 192		
Taxe sur la valeur ajoutée	124 656	124 656		
Autres impôts taxes et assimilés	7 282	7 282		
Groupe et associés	3 197	3 197		
Autres dettes	1 460	1 460		
Produits constatés d'avance	20 809	20 809		
TOTAL	637 356	637 356		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	250 000			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	2 341			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts Ordinaires	20.0000	10 600			10 600

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds Commercial			2 286	2 286	
Total			2 286	2 286	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Logiciels	23 368	50.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire/Dégressif	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau & informat.	Linéaire/Dégressif	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du "dernier prix d'achat connu".

Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	91 788
Autres créances	792
Total	92 580

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 751
Dettes fiscales et sociales	141 513
Total	154 264

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance		Montant
Charges d'exploitation		11 557
Total		11 557
Produits constatés d'avance		Montant
Produits d'exploitation		20 809
Total		20 809

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations		28 417	
Créances clients et comptes rattachés		65 609	
Autres créances		68 831	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 850	

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	2	792
Dont entreprises liées		792

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		237 477
Crédits bails	237 477	
Total (1)		237 477

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				437 790	437 790
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				79 270	79 270
- dotations de l'exercice				100 732	100 732
Total				180 002	180 002
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				94 795	94 795
- exercice				88 260	88 260
Total				183 054	183 054
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				78 765	78 765
- entre 1 et 5 ans				101 882	101 882
Total				180 647	180 647
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				413	413
- entre 1 et 5 ans				56 417	56 417
Total				56 830	56 830
Montant en charge sur l'exercice				87 812	87 812

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SARL AUSTRALAIR	763 288	50.96	139 797
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

A.G. CHAUFFAGE
Société par actions simplifiée au capital de 212 000 euros
Siège social : 63A Route de Crémieu 38280
431.826.197 RCS VIENNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 19 MAI 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2021

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2021 s'élevant à 286 637,80 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	286 637,80 €
------------------------	--------------

En totalité au compte « autre réserves » créditeur qui s'élève ainsi à 1 184 567,09 euros.

A titre de dividendes prélevés sur les réserves	148 995,00 euros
Soit 14,19 € par action	

Le compte « Autres Réserves » créditeur est ainsi ramené de 1 184 567,09 euros à 1 035 572,09 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social dans les délais légaux.

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

- 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 31 décembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 148 995 euros soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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	Dividende net par action	Abattement 40% (associé personne physique) par action
31/12/2020	NEANT	NEANT
31/12/2019	7,95 €	3,18 €
Distribution de réserves du 10 Septembre 2019	5,094 €	2,038 €
31/12/2018	7,95 €	3,18 €

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 19 mai 2022

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

Certifié conforme
Le Président
André GRAS



