

RCS : MEAUX
Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 00697
Numéro SIREN : 448 881 623
Nom ou dénomination : A2C ABSORPTION CHAUFFAGE CLIMATISATION

Ce dépôt a été enregistré le 10/03/2020 sous le numéro de dépôt 2331

COMPTES ANNUELS

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

A handwritten signature in black ink, consisting of several stylized, overlapping loops and lines.

BILAN - ACTIF

4340F - SAS Absorption Chauffage Clim

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

ACTIF	Valeurs au 30/06/19		Valeurs au 30/06/18
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes
Capital souscrit non appelé			
ACTIF IMMOBILISÉ			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Frais de développement			
Concessions, brevets et droits similaires			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			
Installations tech., matériel et outillages industriels	21 839	20 526	1 312
Autres immobilisations corporelles	90 022	71 569	18 453
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
Immobilisations financières (2)			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 578		1 578
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	113 439	92 095	21 344
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières et autres approvisionnements	24 988		24 988
En-cours de production (biens et services)			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	139 768	4 077	135 691
Autres créances (3)	14 167		14 167
Capital souscrit - appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Actions propres			
Autres titres			
Instruments de trésorerie			
Disponibilités	341 838		341 838
Charges constatées d'avance (3)	14 917		14 917
TOTAL ACTIF CIRCULANT	535 677	4 077	531 601
Charges à répartir sur plusieurs exercices			
Primes de remboursement des emprunts			
Écarts de conversion actif			
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	649 116	96 172	552 944

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

4340F - SAS Absorption Chauffage Clim

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

PASSIF

	Valeurs au 30/06/19	Valeurs au 30/06/18	Variation	
			en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 12 750)	12 750	12 750		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	1 275	1 275		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	206 304	183 880	22 424	12
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	219 536	222 424	-2 888	-1
SITUATION NETTE	439 865	420 330	19 536	5
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	439 865	420 329	19 536	5
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 781	2 527	-745	-30
Avances et acptes recus sur cdes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 084	36 485	2 599	7
Dettes fiscales et sociales	30 548	134 696	-104 148	-77
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 031	604	427	71
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	40 635	32 237	8 398	26
TOTAL DETTES	113 080	206 549	-93 469	-45
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	552 944	626 878	-73 934	-12
(1) Dont à plus d'un an				
(1) Dont à moins d'un an	113 080	206 549		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques				
(3) Dont emprunts participatifs				

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

4340F - SAS Absorption Chauffage Clim

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
 RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
 IMMOBILISATIONS CORPORELLES
 ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
 ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
 PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
 CRÉDIT BAIL
 LOCATIONS
 IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
 ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 Variations de la provision spéciale de réévaluation
 ÉTAT DES STOCKS
 ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
 EFFETS DE COMMERCE
 ENTREPRISES LIÉES
 COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
 ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
 COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
 CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)
 LES ENGAGEMENTS
 DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
 LES EFFECTIFS
 PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
 TRANSFERTS DE CHARGES
 COMMENTAIRES

Produites	Informations	
	NS	NA
O		
O		
		NA
O		
O		
		NA
		NA
		NA
		NA
		NA
		NA
		NA
		NA
		NA
		NA
		NA
		NA
O		
O		
O		
O		
O		
		NA
		NA
		NA
		NA
		NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

4340F - SAS Absorption Chauffage Clim

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2019 dont le total est de 552 944,36 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 219 535,72 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2018 au 30/06/2019.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Transformation de la SARL en SAS au 10 octobre 2018.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 30/06/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages	2 à 5 ans
- Matériel de transport	2 à 5 ans
- Matériel de bureau et info.	3 ans
- Logiciel	1 an

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

4340F - SAS Absorption Chauffage Clim

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

CRÉANCES

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

4340F - SAS Absorption Chauffage Clim

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		21 839		
		Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	86 169		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	3 231		1 920
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	111 239		1 920
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		1 545		33
		TOTAL	1 545		33
TOTAL GENERAL			112 784		1 953

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				21 839	
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			86 169	
		Mat. bureau, inform., mobilier		1 298	3 853	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		1 298	111 861	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				1 578	
		TOTAL			1 578	
TOTAL GENERAL				1 298	113 439	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

4340F - SAS Absorption Chauffage Clim

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL				
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		19 299	1 228		20 526
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport	63 048	6 302		69 350
	Mat. bureau et informatiq., mob.	2 322	1 196	1 298	2 219
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	84 668	8 725	1 298	92 095
	TOTAL GENERAL	84 668	8 725	1 298	92 095

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS		REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice	
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissements	TOTAL						
A. Immob. incorpor.	TOTAL						
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
	TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations							
	TOTAL GÉNÉRAL						
	Total général non ventilé						

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

4340F - SAS Absorption Chauffage Clim

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	14 917
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	14 917

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	939
Disponibilités	
TOTAL	939

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

4340F - SAS Absorption Chauffage Clim

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	375,00	34,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	375,00	34,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

4340F - SAS Absorption Chauffage Clim

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		39 084	39 084		
Personnel & comptes rattachés		898	898		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		-2 342	-2 342		
État & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv.	Taxe sur la valeur ajoutée	30 728	30 728		
publiques	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	1 263	1 263		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		1 781	1 781		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		1 031	1 031		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		40 635	40 635		
TOTAUX		113 080	113 080		
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exer.				
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	1 307			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

4340F - SAS Absorption Chauffage Clim

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	40 635
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	40 635

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	600
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	600

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

4340F - SAS Absorption Chauffage Clim

Du 01/07/2018 au 30/06/2019

CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Le CICE est comptabilisé en diminution de l'impôt sur les sociétés.

Au titre de l'exercice clos le 30/06/2019, le CICE s'élève à 3 743 €.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés, de transition écologique et énergétique et de reconstitution de leur fonds de roulement (art. 244 quater C du CGI).

L'entreprise ne peut utiliser le CICE pour :

- financer une hausse de la part des bénéfices distribués
- augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction.

A2C ABSORPTION CHAUFFAGE CLIMATISATION
Société par actions simplifiée au capital de 12 750 euros
Siège social : 6 rue des Pleux, 77640 JOUARRE
448 881 623 RCS MEAUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 DECEMBRE 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2019

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2019 s'élevant à 219 536 euros de la manière suivante :

A titre de dividendes	200 000 euros
Soit 533,33 euros par titre	

Le solde soit	19 536 euros
Au compte "autres réserves ».	

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 1er janvier 2020.

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 juin 2019 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 200 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

AB BD

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 30 juin 2018 :

Montant total des dividendes distribuées : 200 000 euros, soit 533,33 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40% : 200 000 euros

Exercice clos le 30 juin 2017 :

Montant total des dividendes distribuées : 60 000 euros soit 160 euros par titre

Dividendes éligibles à l'abattement de 40% : 60 000 euros

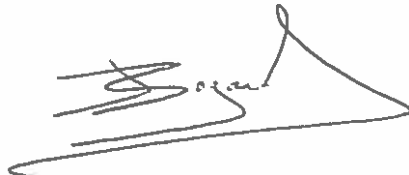
Exercice clos le 30 juin 2016 : Néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 décembre 2019

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

« Certifié conforme »

David BAYARD

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'David Bayard', with a stylized flourish at the end.

COMPTES ANNUELS

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

