

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 : 2016 B 02685 Numéro SIREN : 824 311 856 Nom ou dénomination : 3C CLIMATISATION
--

Ce dépôt a été enregistré le 29/06/2021 sous le numéro de dépôt 6899

30 septembre 2020 – 12 mois

SAS 3C CLIMATISATION

orcom

COMPTES ANNUELS

SAS
3C CLIMATISATION

Exercice clos le 30/09/2020

Three handwritten signatures in blue ink are located in the bottom right corner of the page. The top signature is a large, stylized 'E' or 'B' shape. Below it are two smaller, more complex signatures, one of which appears to be a stylized 'Z' or '2'.

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2020	Net 30/09/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	6 950,00		6 950,00	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 020,90	862,19	1 158,71	1 562,89
Autres immobilisations corporelles	94 940,72	45 217,35	49 723,37	68 294,74
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	103 911,62	46 079,54	57 832,08	69 857,63
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	37 384,00		37 384,00	17 393,50
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	1 159,00		1 159,00	24 952,00
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	155 985,46	6 182,34	149 803,12	269 068,31
Autres créances	80 780,86		80 780,86	111 889,47
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	272 399,83		272 399,83	190 256,15
Charges constatées d'avance (3)	9 704,23		9 704,23	1 768,58
TOTAL ACTIF CIRCULANT	557 413,38	6 182,34	551 231,04	615 328,01
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	661 325,00	52 261,88	609 063,12	685 185,64
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

CD
ET 10

Bilan passif

	30/09/2020	30/09/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	40 000,00	40 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 000,00	4 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	294 530,44	113 814,88
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	4 084,39	180 715,56
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	342 614,83	338 530,44
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	17 117,05	21 125,15
Emprunts et dettes diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 464,86	195 175,00
Dettes fiscales et sociales	92 426,80	123 935,19
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	49 439,58	74,75
Produits constatés d'avance (1)		6 345,11
TOTAL DETTES	266 448,29	346 655,20
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	609 063,12	685 185,64
(1) Dont à plus d'un an (a)	6 565,87	13 626,32
(1) Dont à moins d'un an (a)	259 882,42	333 028,88
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		543,44
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		





Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable**Crise sanitaire**

La crise sanitaire liée au COVID 19 et la promulgation de l'Etat d'urgence sanitaire par la Loi n°2020-290 du 23 mars 2020 ne constituent pas des événements conduisant l'entité à remettre en cause le caractère approprié de la convention de continuité d'exploitation pour l'établissement des comptes annuels clos au 30/09/2020.

Néanmoins, en l'absence de visibilité sur l'évolution de l'évènement COVID 19 et de ses conséquences sur la baisse de son chiffre d'affaires et de l'évolution du crédit client et du crédit fournisseur, la société a pu bénéficier de la mise en place du chômage partiel.

CD
ET 1/

Règles générales

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 19/11/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations techniques : 5 à 10 ans

* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans

ED
ET 11

- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

CD
ET //

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles		6 950,00		6 950,00
Immobilisations incorporelles		6 950,00		6 950,00
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 020,90			2 020,90
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport	93 691,55			93 691,55
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 249,17			1 249,17
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	96 961,62			96 961,62
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	96 961,62	6 950,00		103 911,62

60
ET 11

Tableau des amortissements

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels	458,01	404,18		862,19
– Installations générales, agencements aménagements divers				
– Matériel de transport	26 422,75	18 154,98		44 577,73
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	223,23	416,39		639,62
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	27 103,99	18 975,55		46 079,54
ACTIF IMMOBILISE	27 103,99	18 975,55		46 079,54

ET 6

Tableau des dépréciations des actifs

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières		6 182,34		6 182,34
Total		6 182,34		6 182,34
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		6 182,34		
Financières				
Exceptionnelles				

ET 11

Tableau des provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total				
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

DT 6 60

Tableau des provisions pour risques et charges

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total					
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					




Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	155 985,46	155 985,46	
Autres	80 780,86	80 780,86	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	9 704,23	9 704,23	
Total	246 470,55	246 470,55	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

ET
G

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine	17 117,05	10 551,18	6 565,87	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	107 464,86	107 464,86		
Dettes fiscales et sociales	92 426,80	92 426,80		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	49 439,58	49 439,58		
Produits constatés d'avance				
Total	266 448,29	259 882,42	6 565,87	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	3 464,66			
(**) Dont envers les associés				

ET 6

30 septembre 2020 – 12 mois

SAS 3C CLIMATISATION

orcom

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs – fact. non parvenues	3 360,00
Dettes provis. pr congés à payer	21 316,81
Charges sociales s/congés à payer	8 129,97
Etat – autres charges à payer	3 012,00
Total	35 818,78

LD

ET

/

30 septembre 2020 – 12 mois

SAS 3C CLIMATISATION

orcom

Produits à recevoir

	Montant
Total	

3

21 //

30 septembre 2020 – 12 mois

SAS 3C CLIMATISATION

orcom

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	9 704,23		
Total	9 704,23		

CS

ET

6

30 septembre 2020 – 12 mois

SAS 3C CLIMATISATION

orcom

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Total			

69

ET

11

Charges et produits exceptionnels

	30/09/2020	30/09/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		6 823,02
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total des produits exceptionnels		6 823,02
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 495,28	17 283,66
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		6 325,54
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	3 495,28	23 609,20
Résultat exceptionnel	-3 495,28	-16 786,18

LD

EI

C,

3C CLIMATISATION
Société par actions simplifiée
au capital de 40 000 euros
Siège social : 30 rue Léon Jouhaux
77163 Croissy Beaubourg
824311856 RCS MEAUX

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2020

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2020 s'élevant à 4 084,39 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice : **4 084,39 euros**

A porter en totalité au compte « report à nouveau » dont le solde s'élève ainsi à 298 614,83 euros.

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2019 :

Néant

Exercice clos le 30 septembre 2018 :

100 000,00 euros, soit 250 euros par titre
éligibles à l'abattement de 40 % : 40 000,00 euros
non éligible à l'abattement de 40 % : 60 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 mars 2021

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

*Certifié conforme
Le Président*

