

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 02479

Numéro SIREN : 433 909 314

Nom ou dénomination : A.R.C. CLIMATISATION

Ce dépôt a été enregistré le 05/09/2023 sous le numéro de dépôt B2023/026982

Désignation de l'entreprise S.A.R.L. ARC CLIMATISATION

Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise 37 AVENUE DE L'EUROPE

31620 CASTELNAU D'ESTRETEFONDS

Numéro SIRET * 4 3 3 9 0 9 3 1 4 0 0 0 2 6

Durée de l'exercice en nombre de mois *

1 2

Durée de l'exercice précédent *

1 2

				Exercice N clos le	Exercice N-1 clos le
				3 1 1 2 2 0 2 2	3 1 1 2 2 0 2 1
ACTIF		Brut 1	Amortissements - Provisions 2	Net 3	Net 4
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles				
	Fonds commercial *	010	012		
	Autres *	014	016		
	Immobilisations corporelles *	028	030	114 969	73 069
	Immobilisations financières * (1)	040	042	1 325	308
Total I (5)		044	048	116 294	73 377
ACTIF CIRCULANT	STOCKS				
	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052	89 839	57 189
	Marchandises *	060	062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064	066	19 035	
	Créances (2)				
	Clients et comptes rattachés*	068	070	347 775	42 930
	Autres * (3)	072	074	112 539	200 473
	Valeurs mobilières de placement	080	082		
	Disponibilités	084	086	191 805	194 005
	Charges constatées d'avance *	092	094	3 313	2 749
Total II		096	098	764 305	497 346
Total général (I+II)		110	112	880 600	570 723
PASSIF				Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	120	50 000	50 000
	Ecart de réévaluation	124	124		
	Réserve légale	126	126	5 000	5 000
	Réserves réglementées*	130	130		
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)	131	132	163 081	163 081
	Report à nouveau	134	134	(34 816)	
	Résultat de l'exercice	136	136	71 924	(34 816)
	Subventions d'investissement	137	137		
	Provisions réglementées	140	140		
	Total I	142	142	255 188	183 265
DETTES (4)	Provisions pour risques et charges	Total II	154		
	Emprunts et dettes assimilées	156	156	227 534	210 531
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	164		
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	166	282 916	123 763
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N)	169	172	68 080	53 163
	Produits constatés d'avance	174	174	46 881	
	Total III	176	176	625 411	387 458
Total général (I + II + III)				180	180
RENVOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193	(4) Dont dettes à plus d'un an	195	2 151
	(2) Dont créances à plus d'un an	197	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	70 364
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	14
Permanence ou changement de méthodes	14
 - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	15
Etat des amortissements	15
Etat des échéances des créances et des dettes	16
Composition du capital social	16
Evaluation des immobilisations corporelles	16
Evaluation des amortissements	17
Evaluation des matières et marchandises	17
Disponibilités enEuros	17
Produits à recevoir	17
Détail des produits à recevoir	18
Charges à payer	18
Détail des charges à payer	19
Charges et produits constatés d'avance	19
Détail des charges constatées d'avance	20
Détail des produits constatés d'avance	20

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 880 599.60 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 379 468.02 Euros et dégageant un bénéfice de 71 923.58 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

- 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 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 -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	29 525		2 693
Installations générales agencements aménagements divers	6 083		
Matériel de transport	93 270		66 655
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 103		
TOTAL	132 981		69 348
Autres participations	308		77
Prêts, autres immobilisations financières			940
TOTAL	308		1 017
TOTAL GENERAL	133 290		70 364

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			32 218	32 218
Installations générales agencements aménagements divers			6 083	6 083
Matériel de transport			159 925	159 925
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			4 103	4 103
TOTAL			202 329	202 329
Autres participations			385	385
Prêts, autres immobilisations financières			940	940
TOTAL			1 325	1 325
TOTAL GENERAL			203 654	203 654

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	18 464	3 987		22 451
Installations générales agencements aménagements divers	1 824	869		2 694
Matériel de transport	36 276	22 113		58 389
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 349	478		3 826
TOTAL	59 913	27 447		87 360
TOTAL GENERAL	59 913	27 447		87 360

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 987				
Instal.générales agenc.aménag.divers	869				
Matériel de transport	22 113				
Matériel de bureau informatique mobilier	149	329			
TOTAL	27 119	329			
TOTAL GENERAL	27 119	329			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	940	940	
Autres créances clients	347 775	347 775	
Personnel et comptes rattachés	37	37	
Taxe sur la valeur ajoutée	9 943	9 943	
Groupe et associés	101 684	101 684	
Débiteurs divers	875	875	
Charges constatées d'avance	3 313	3 313	
TOTAL	464 567	464 567	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	6 679	4 528	2 151	
Fournisseurs et comptes rattachés	282 916	282 916		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 665	13 665		
Impôts sur les bénéfices	7 440	7 440		
Taxe sur la valeur ajoutée	41 091	41 091		
Autres impôts taxes et assimilés	488	488		
Groupe et associés	90	90		
Autres dettes	5 307	5 307		
Produits constatés d'avance	46 881	46 881		
TOTAL	404 556	402 405	2 151	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 853			

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 SOCIALES	62.5000	800			800

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	degressif / lineaire	4 et 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	degressif / linéaire	3 ans
Mobilier	linéaire	5 ans
Install / Agencement divers	linéaire	4 et 7 ans

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 premier entré, premier sorti

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

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	4 410
Total	4 410

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des produits à recevoir

	Montant
factures a etablr	4 410
Total	4 410

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 582
Dettes fiscales et sociales	133
Total	8 715

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des charges à payer

	Montant
FOUNISSEURS FNP	8 582
ORGANISMES SOCIAUX CHARGES A PAYER	133
Total	8 715

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 313
Total	3 313
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	46 881
Total	46 881

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CCA	3 313		
Total	3 313		

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PCA	46 881		
Total	46 881		

A.R.C. CLIMATISATION
Société à responsabilité limitée
au capital de 50 000 euros
Siège social : 37 Avenue de l'Europe - Eurocentre
31621 CASTELNAU D'ESTRETEFONDS
433 909 314 RCS TOULOUSE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 26 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2022

DEUXIEME RESOLUTION

Nous vous proposons de bien vouloir affecter le résultat de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	71 923.58 euros
Distribution de dividendes	20 000.00 euros
Soit 25.00 euros par part, contributions sociales comprises	
Affectation au compte « Report à Nouveau Débiteur »	34 816.15 euros
Affectation au compte « Autres Réserves »	17 107.43 euros

Ainsi, le compte "Autres réserves" s'élève à 180 188.36 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société seraient de 235 188.36 euros.

Il est précisé que le montant des dividendes mis en distribution au profit de personnes physiques sont imposés de plein droit au taux forfaitaire de 12,8%, sauf option globale pour l'imposition au barème progressif de l'impôt sur le revenu et sous réserve du caractère non obligatoire du revenu fiscal de référence N-2. Lors du versement des dividendes, il est opéré, par la société distributrice, un prélèvement forfaitaire obligatoire de 12,8%, en même temps que les prélèvements sociaux au titre des revenus de placement au taux de 17,20%. Ce prélèvement représente un acompte sur l'imposition définitive appelée l'année qui suit le versement des dividendes. Pour le calcul de l'impôt sur le revenu au taux forfaitaire de 12,8% (PFU de 12,8%), les dividendes sont retenus pour leur montant brut. En revanche, lorsque le contribuable opte pour le barème progressif de l'impôt sur le revenu, l'impôt est calculé après application d'un abattement de 40% et déduction des dépenses d'acquisition de conservation des revenus.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 Décembre 2021 :
Aucuns dividendes n'ont été distribués.

Exercice clos le 31 Décembre 2020 :
Aucuns dividendes n'ont été distribués.

Exercice clos le 31 Décembre 2019 :
Aucuns dividendes n'ont été distribués.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



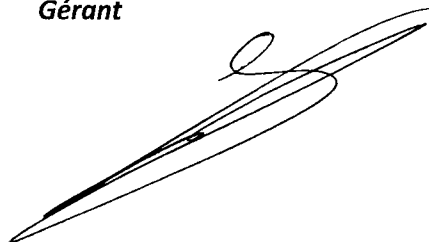
Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 26 Juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

Sébastien ESTEVE

Gérant

A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of a large, sweeping 'S' followed by a horizontal stroke and a small loop at the end.