

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 : 2018 B 00210 Numéro SIREN : 835 088 139 Nom ou dénomination : A.S.G. COUVERTURE

Ce dépôt a été enregistré le 09/06/2022 sous le numéro de dépôt B2022/004538

A.S.G. COUVERTURE
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 2 000,00 euros
Siège social : 11, rue de l'Eglise – 38460 SAINT ROMAIN DE JALIONAS
835 088 139 RCS Vienne

COMPTES ANNUELS

BILAN

ANNEXES

Certifiés conformes,
Le 15 avril 2022



Exercice clos le 31/12/2021

1

BILAN - SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033 A-SD 2022
Formulaire obligatoire (article 302 septies
A du code général des impôts)

cerfa

N°15948*04

Désignation de l'entreprise		SARL ASG COUVERTURE		Néant ☐ *		
Adresse de l'entreprise		11 rue de l'Eglise 38460 SAINT-ROMAIN-DE-JALIONAS				
SIRET		8 3 5 0 8 8 1 3 9 0 0 0 1 8				
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent * 12		
				Exercice N clos le		
				3 1 1 2 2 0 2 1		
ACTIF		Brut		Amortissements-Provisions		
		1		2		
				Net		
				3		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles { Fonds commercial* Autres *	010		012		
		014		016		
	Immobilisations corporelles*	028	63 900	030	26 934	
	Immobilisations financières* (1)	040	10 152	042	10 152	
	Total I (5)	044	74 052	048	26 934	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*	050		052	
		Marchandises *	060		062	
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066		
	Créances (2) { Clients et comptes rattachés* Autres* (3)	068	225 451	070	225 451	
		072	49 119	074	49 119	
	Valeurs mobilières de placement	080		082		
	Disponibilités	084	98 057	086	98 057	
	Charges constatées d'avance*	092		094		
	Total II	096	372 627	098	372 627	
	Total général (I + II)	110	446 679	112	26 934	
PASSIF				Exercice N NET		
				1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*	120	2 000			
	Ecart de réévaluation	124				
	Réserve légale	126	200			
	Réserves réglementées *	130				
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132	1			
	Report à nouveau	134				
	Résultat de l'exercice	136	169 257			
	Provisions réglementées	140				
Total I	142	171 457				
Provisions pour risques et charges	Total II	154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164				
	Fournisseurs et comptes rattachés*	166	502			
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ... 169)	172	175 785			
	Produits constatés d'avance	174	72 000			
Total III	176	248 288				
Total général (I + II + III)		180	419 745			
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182	
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184	

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

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

082159 - SARL ASG COUVERTURE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

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
- LES ENGAGEMENTS
- DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
- LES EFFECTIFS
- PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
- TRANSFERTS DE CHARGES
- ANNEXES COVID-19
- DETTES LIÉES À LA COVID-19
- COMMENTAIRES

[illegible]

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

082159 - SARL ASG COUVERTURE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

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 31/12/2021 dont le total est de 419 744,89 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 169 256,54 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 30/03/2022.

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 31/12/2021 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 INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles 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), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

082159 - SARL ASG COUVERTURE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

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

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

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

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

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.

PROVISIONS RÉGLEMENTÉES

Les provisions réglementées correspondent à la différence entre les amortissements fiscaux et les amortissements pour dépréciation calculés suivant le mode linéaire.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

082159 - SARL ASG COUVERTURE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

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			
	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		25 900		
		Inst. générales, agencés & aménagés divers			
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			38 000
		Matériel de bureau & mobilier informatique			
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	25 900		38 000
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				10 000
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		152		
		TOTAL	152		10 000
		TOTAL GENERAL	26 052		48 000

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des	Réévaluation
			par virt poste	par cessions	immob. fin ex.	légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				25 900	
		Inst. gal. agen. amé. divers				
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			38 000	
		Mat. bureau, inform., mobilier				
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			63 900	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				10 000	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières				152	
		TOTAL			10 152	
		TOTAL GENERAL			74 052	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

082159 - SARL ASG COUVERTURE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

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 et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions				
Sur sol propre				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels	25 085	815		25 900
Autres immobs corporelles				
Inst. générales agencem. amén.				
Matériel de transport		1 034		1 034
Mat. bureau et informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL	25 085	1 850		26 934
TOTAL GENERAL	25 085	1 850		26 934

CADRE B

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
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

ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

082159 - SARL ASG COUVERTURE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

Détermination de la valeur actuelle

MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

RUBRIQUES	Dépréciations début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions reprises de l'exercice	Dépréciations fin de l'exercice
Fonds commercial				
Frais d'établissement, de recherche et de développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. gales agen. aménag. constr.				
Inst. techniques matériel et outillage industriels				
Inst. gales agen. aménag. divers				
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et mob. informatique				
Emballages récupérables divers				
Titres mis en équivalence				
Immobs financières				
Titres de participations				
Autres				
TOTAL				
Stocks				
Créances				
Valeurs mobilières de placement				
TOTAL GÉNÉRAL				

ACTIF CIRCULANT

082159 - SARL ASG COUVERTURE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	152		152
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	225 451	225 451	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	162	162	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	48 957	48 957	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance			
	TOTAUX	274 723	274 570	152
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

082159 - SARL ASG COUVERTURE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

082159 - SARL ASG COUVERTURE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

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	502	502		
Personnel & comptes rattachés	19 713	19 713		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	50 462	50 462		
Etat & Impôts sur les bénéfices	41 546	41 546		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	37 276	37 276		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	5 484	5 484		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	19 079	19 079		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	2 225	2 225		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	72 000	72 000		
TOTAUX	248 288	248 288		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

082159 - SARL ASG COUVERTURE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

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	
Dettes fiscales et sociales	38 394
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	38 394

ENGAGEMENTS

082159 - SARL ASG COUVERTURE

Du 01/01/2021 au 31/12/2021

COMPARAISON AVEC Harmonisation au 31/12/2020

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)						
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL						

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société						
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL						

A.S.G. COUVERTURE
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 2 000,00 euros
Siège social : 11, rue de l'Eglise – 38460 SAINT ROMAIN DE JALIONAS
835 088 139 RCS Vienne

ASSEMBLEE GENERALE DU 15 AVRIL 2022

AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE ET VOTEE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

DEUXIEME DECISION : Affectation du résultat

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 169 257 euros de la manière suivante :

Section 1 – Origine

- Autres Réserves : 1 euro
- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 169 257 euros.

Section 2 – Affectation

- A titre de dividendes, soit la somme de 169 257 euros
- Solde du compte Autres Réserves, soit 1 euros.

Section 3 - Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende est donc de cent soixante-neuf mille deux cent cinquante-sept euros (169 257,00 €).

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%. Le PFU s'applique de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR. De telle sorte que le dividende net revenant à Monsieur Aurel Florin MALACHE s'élève à 118 479,90 €.

Section 4 - Rappel des dividendes distribués

L'associé unique prend acte que, les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des derniers exercices, ont été les suivantes :

Exercices	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à la l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2020	134 150,00 €		
31 décembre 2019	Néant		

➤ Cette décision est adoptée.

Certifié conforme par le Gérant
Monsieur Aurel Florin MALACHE

