

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 10/08/2023 sous le numéro de dépôt B2023/008204

864

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 juin 2023



Exercice clos le 31/12/2022

1

BILAN - SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033 A-SD 2023

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A du code général des impôts)

cerfa

N°15948*05

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 2				
ACTIF		Brut		Amortissements-Provisions				
		1		2				
				Net				
				3				
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	{ Fonds commercial *		010		012		
		{ Autres *		014		016		
	Immobilisations corporelles *			028	78 855	030	36 259	42 596
	Immobilisations financières * (1)			040	152	042		152
	Total I (5)			044	79 007	048	36 259	42 749
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 *		068	145 884	070		145 884
		{ Autres * (3)		072	15 333	074		15 333
	Valeurs mobilières de placement		080		082			
	Disponibilités		084	231 022	086		231 022	
	Charges constatées d'avance *		092		094			
	Total II		096	392 239	098		392 239	
	Total général (I + II)		110	471 246	112	36 259	434 987	
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		99 700	
	Subventions d'investissement				137			
	Provisions réglementées				140			
	Total I				142		101 901	
Provisions pour risques et charges				154				
Total II				154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées				156			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				164			
	Fournisseurs et comptes rattachés *				166		24 606	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ... 169 153 187)				172		308 480	
	Produits constatés d'avance				174			
	Total III				176		333 086	
Total général (I + II + III)				180		434 987		
RENVU(S)	(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	14 955
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	10 000

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

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

082159 - SARL ASG COUVERTURE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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 01/01/2022 au 31/12/2022

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 31/12/2022 dont le total est de 434 987,40 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 99 700,35 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 12/05/2023.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

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 31/12/2022 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 01/01/2022 au 31/12/2022

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 :

- Matériels et outillages	5 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau	3 ans

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 01/01/2022 au 31/12/2022

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, agencs & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		25 900		992
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencs & aménagts divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	38 000		10 113 3 851
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL		63 900		14 955
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			10 000		10 000
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières			152		
TOTAL		10 152		10 000	
TOTAL GENERAL			74 052		24 955

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des	Réévaluation
			par virt poste	par cessions	immob. fin ex.	légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévellop.	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.				26 892	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers			48 113 3 851	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL				78 855	
	FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				20 000		
Autres titres immobilisés						
Prêts & autres immob. financières					152	
TOTAL				20 000	152	
TOTAL GENERAL				20 000	79 007	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

082159 - SARL ASG COUVERTURE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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		25 900	161		26 061
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.				
	Matériel de transport	1 034	8 624		9 659
	Mat. bureau et informatiq., mob.		538		538
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		26 934	9 324		36 259
TOTAL GENERAL		26 934	9 324		36 259

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'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						

ACTIF CIRCULANT

082159 - SARL ASG COUVERTURE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	145 884	145 884	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	8 930	8 930	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	33	33	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	6 370	6 370	
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		161 369	161 217	152
Renvois (1) (2)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
		Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

CAPITAUX PROPRES

082159 - SARL ASG COUVERTURE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	200,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	200,00	10,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

082159 - SARL ASG COUVERTURE

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	24 606	24 606		
Personnel & comptes rattachés	23 252	23 252		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	112 365	112 365		
Etat & Impôts sur les bénéfices	11 614	11 614		
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	5 838	5 838		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	153 187	153 187		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	2 225	2 225		
Dettes représentatives des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	333 086	333 086		

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 01/01/2022 au 31/12/2022

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	11 021
Dettes fiscales et sociales	23 097
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	34 118

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 JUIN 2023

AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE ET VOTEE

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

TROISIEME DECISION : Affectation du résultat

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 99 700 euros de la manière suivante :

Section 1 – Origine

- Autres Réserves : 1 euro
- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 99 700 euros.

Section 2 – Affectation

- A titre de dividendes, soit la somme de 98 000 euros
- En Autres Réserves : 1 700 euros,
- Solde du compte Autres Réserves, soit 1 701 euros.

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

Le dividende est donc de 98 000 euros. 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.

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 2021	169 257 euros		
31 décembre 2020	134 150 euros		
31 décembre 2019	Néant		

➤ Cette décision est adoptée.

Certifié conforme par le Gérant
Monsieur Aurel Florin MALACHE

