

Bordereau attestant l'exactitude des informations - TOULOUSE - 3102 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 26/11/2024 - 42460 - 2000 B 02479 - 433 909 314 - A.R.C. CLIMATISATION

Désignation de l'entrepriseS.A.S. ARC CLIMATISATION

Adresse de l'entreprise37 AVENUE DE L'EUROPE31620 CASTELNAU D'ESTRETEFONDS

N° SIRET *43390931400026Durée de l'exercice en nombre de mois *12Durée de l'exercice précédent *12

						Exercice N clos le [3 1 1 2 2 0 2 3]			Exercice N-1 clos le [3 1 1 2 2 0 2 2]		
ACTIF			Brut 1		Amortissements - Provisions 2		Net 3		Net 4		
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012						
		Autres *	014	1	016	1		0			
	Immobilisations corporelles *		028	237 410	030	126 817		110 593		114 969	
	Immobilisations financières * (1)		040	1 325	042			1 325		1 325	
	Total I (5)		044	238 736	048	126 818		111 918		116 294	
STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050	56 963	052			56 963		89 839	
	Marchandises *		060		062						
ACTIF CIRCULANT	Avances et acomptes versés sur commandes		064	354	066			354		19 035	
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068	272 470	070			272 470		347 775	
		Autres * (3)	072	160 853	074			160 853		112 539	
	Valeurs mobilières de placement		080		082						
	Disponibilités		084	565 010	086			565 010		191 805	
	Charges constatées d'avance *		092	4 292	094			4 292		3 313	
	Total II		096	1 059 942	098			1 059 942		764 305	
	Total général (I+II)		110	1 298 677	112	126 818		1 171 860		880 600	
PASSIF						Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *		120				50 000		50 000		
	Ecart de réévaluation		124								
	Réserve légale		126				5 000		5 000		
	Réserves réglementées*		130								
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *)		131				180 188		163 081		
	Report à nouveau		134						(34 816)		
	Résultat de l'exercice		136				255 033		71 924		
	Subventions d'investissement		137								
	Provisions réglementées		140								
	Total I		142				490 221		255 188		
DETTES (4)	Provisions pour risques et charges		154								
	Emprunts et dettes assimilées		156				172 177		227 534		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		164								
	Fournisseurs et comptes rattachés		166				343 953		282 916		
	Dettes fiscales et sociales (dt montant de la TVA)		169	24 294			130 965		62 684		
	Comptes courants d'associés		173						90		
	Autres dettes		175				34 544		5 307		
	Produits constatés d'avance		174						46 881		
	Total III		176				681 639		625 411		
	Total général (I + II + III)		180				1 171 860		880 600		
REVENUS	(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			Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		35 082		
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	140 370	(5)	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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 171 859.57 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 518 950.06 Euros et dégageant un bénéfice de 255 032.50 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL			1
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	32 218		1 869
Installations générales agencements aménagements divers	6 083		
Matériel de transport	159 925		7 231
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 103		25 981
TOTAL	202 329		35 081
Autres participations	385		
Prêts, autres immobilisations financières	940		
TOTAL	1 325		
TOTAL GENERAL	203 654		35 082

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1	1
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			34 087	34 087
Installations générales agencements aménagements divers			6 083	6 083
Matériel de transport			167 157	167 157
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			30 083	30 083
TOTAL			237 410	237 410
Autres participations			385	385
Prêts, autres immobilisations financières			940	940
TOTAL			1 325	1 325
TOTAL GENERAL			238 736	238 736

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		1		1
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	22 451	4 449		26 900
Installations générales agencements aménagements divers	2 694	869		3 563
Matériel de transport	58 389	29 111		87 500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 826	5 028		8 855
TOTAL	87 360	39 457		126 817
TOTAL GENERAL	87 360	39 458		126 818

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1				
Instal.techniques matériel outillage indus.	4 449				
Instal.générales agenc.aménag.divers	869				
Matériel de transport	29 111				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 993	1 036			
TOTAL	38 422	1 036			
TOTAL GENERAL	38 422	1 036			

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	272 470	272 470	
Personnel et comptes rattachés	95	95	
Taxe sur la valeur ajoutée	19 418	19 418	
Groupe et associés	140 370	140 370	
Débiteurs divers	970	970	
Charges constatées d'avance	4 292	4 292	
TOTAL	438 555	438 555	

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	172 177	53 253	118 924	
Fournisseurs et comptes rattachés	343 953	343 953		
Personnel et comptes rattachés	3 380	3 380		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	28 143	28 143		
Impôts sur les bénéfices	74 411	74 411		
Taxe sur la valeur ajoutée	24 294	24 294		
Autres impôts taxes et assimilés	736	736		
Autres dettes	34 544	34 544		
TOTAL	681 639	562 715	118 924	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	55 357			

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
ACTIONS	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 01/01/2023 au 31/12/2023

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	24 596
Total	24 596

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des produits à recevoir

	Montant
FACTURES A ETABLIR	24 596
Total	24 596

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 579
Dettes fiscales et sociales	6 392
Autres dettes	23 700
Total	105 672

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des charges à payer

	Montant
FACTURES NON PARVENUES	75 579
ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A PAYER	6 393
PROVISION REGUL DECENNALE	23 700
Total	105 672

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 292
Total	4 292

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Détail des charges constatées d'avance

	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCES	4 292		
Total	4 292		

Détail des produits constatés d'avance

(Code du Commerce Art. R 123-189)

A.R.C. CLIMATISATION
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE CAPITAL DE 50 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 37 AVENUE DE L'EUROPE - EUROCENTRE
31621 CASTELNAU D'ESTRETEFONDS
433 909 314 RCS TOULOUSE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 27 MAI 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2023

DEUXIEME RESOLUTION

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

Bénéfice de l'exercice	255 032.50 euros
------------------------	------------------

Distribution de dividendes	231 214.00 euros
----------------------------	------------------

Soit 289.02 euros par part, contributions sociales comprises

Affectation au compte « Autres Réserves »	23 818.50 euros
---	-----------------

Ainsi, le compte "Autres Réserves" s'élève à 204 006.86 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société seraient de 259 006.86 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 2022 :

20 000.00 euros, soit 25 euros par part

(dont CSG : 464 euros)

Dividendes éligibles à la réfaction de 40% : 2 700 euros

Exercice clos le 31 Décembre 2021 :

Aucuns dividendes n'ont été distribués.

Exercice clos le 31 Décembre 2020 :

Aucuns dividendes n'ont été distribués.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 27 Mai 2024

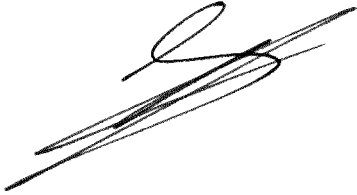
Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

L'EURL STV

Représentée par son gérant

Sébastien ESTEVE

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Sébastien ESTEVE', written over a horizontal line.