

RCS : TROYES Code greffe : 1001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 00389 Numéro SIREN : 450 526 991 Nom ou dénomination : AUBE CLIM'
--

Ce dépôt a été enregistré le 18/01/2024 sous le numéro de dépôt 688

2003 B 389

21/12/23

2024/688

AUBE CLIM'
Société à responsabilité limitée au capital de 7 500 €
Siège social : 26 route de TROYES
10600 BARBEREY SAINT SULPICE
RCS TROYES B 450 526 991

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 31 MARS 2023

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 55 277 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **55 277 €**

En totalité au poste « Autres Réserves » soit la somme de **55 277 €**
(Par suite de cette affectation ledit poste se trouve porté à la somme de 118 183 €.)

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la société seraient de 126 433 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 du code général des impôts, l'associé unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices.

Certifié conforme
La Gérance



Bilan actif

Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	2 570	2 247	323	608
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	24 470	20 024	4 446	4 371
Autres immobilisations corporelles	60 944	41 632	19 312	63 041
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	150		150	150
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 647		6 647	5 163
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	94 782	63 903	30 878	73 332
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	19 600		19 600	16 950
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	272 748		272 748	134 283
Autres créances	13 435		13 435	25 426
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	29 015		29 015	55 079
Charges constatées d'avance (3)	771		771	997
TOTAL ACTIF CIRCULANT	335 569		335 569	232 735
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	430 350	63 903	366 447	306 067

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan passif

CAPITAUX PROPRES		
Capital	7 500	7 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	750	750
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	62 906	9 895
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	55 277	53 011
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	126 433	71 156
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)	11 646	19 343
Emprunts et dettes financières diverses (3)	465	498
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	115 594	109 958
Dettes fiscales et sociales	110 568	101 073
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 741	4 040
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	240 014	234 911
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	366 447	306 067

(1) Dont à plus d'un an (a)	5 606	11 646
(1) Dont à moins d'un an (a)	234 408	223 265
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL AUBE CLIM'

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022, dont le total est de 366 447 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 55 277 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2022 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.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * 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.

Règles et méthodes comptables

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.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	2 570			2 570
Immobilisations corporelles	120 353	3 546	38 485	85 414
Immobilisations financières	5 313	1 485		6 797
Total	128 235	5 031	38 485	94 782
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	1 962	285		2 247
Immobilisations corporelles	52 941	16 134	7 419	61 656
Immobilisations financières				
Total	54 903	16 419	7 419	63 903
ACTIF NET				30 878

Les flux s'analysent comme suit :

Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		3 546	1 485	5 031
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		3 546	1 485	5 031
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		38 485		38 485
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		38 485		38 485

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 293 602 Euros

Et se ventile

- A moins d'un an 286 954 Euros

- A plus d'un an 6 647 Euros

Produits à recevoir

	248
--	-----

Charges sociales - produits à recev

248

Total

248

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 500,00 Euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 15,00 Euros.

Dettes

Notes sur le bilan

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 240 014 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

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	11 646	6 040	5 606
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	115 594	115 594	
Dettes fiscales et sociales	110 568	110 568	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes (**)	2 206	2 206	
Produits constatés d'avance			
Total	240 014	234 408	5 606
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	39 980		
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	47 677		
(**) Dont envers les associés	465		

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 465 Euros.

Dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	11 645	11 646	11 646
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	11 645	11 646	11 646

Notes sur le bilan

Charges à payer

Fournisseurs - fact. non parvenues	3 063
Dettes provis. pr congés à payer	19 812
Charges sociales s/congés à payer	6 642
Charges sociales - charges à payer	16 653
Etat - autres charges à payer	4 756
TAXE APPRENTISSAGE	241
Clients - rrr à accorder	1 741
Total	52 908

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	771
Total	771

Autres informations

Engagements financiers

Crédit-Bail

Redevances HT restant dues sur opérations de crédit-bail immobilier : 53 073 Euros.

