

RCS : LA ROCHE SUR YON

Code greffe : 8501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LA ROCHE SUR YON atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

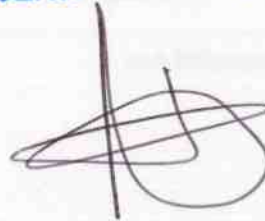
Numéro de gestion : 2003 B 00232

Numéro SIREN : 447 765 314

Nom ou dénomination : CORBE CLIMATIQUE

Ce dépôt a été enregistré le 31/08/2021 sous le numéro de dépôt 11161

COMPTES
CERTIFIÉS CONFORMÉMENT



SAS CORBE CLIMATIQUE

Travaux d'installation d'équipements thermiques

Rue des forgerons
ZA La Voltière Sud
85710 LA GARNACHE

Siret : 44776531400029

Etats Financiers

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Sommaire

Attestation de Présentation	1
1. Etats Financiers	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de Résultat	5
Compte de Résultat (suite)	6
2. Annexe	7
Faits caractéristiques	8
Règles et méthodes comptables	9
Notes sur le bilan	13
Autres informations	20
3. Détail du Bilan	22
Détail Bilan Actif	23
Détail Bilan Passif	25
Tableau des emprunts	27
4. Détail du Compte de Résultat	29
Détail du Compte de Résultat	30
Soldes Intermédiaires de Gestion	35
5. Documents Fiscaux	36

Attestation d'Expert Comptable

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de SAS CORBE CLIMATIQUE pour l'exercice du 01 janvier 2020 au 31 décembre 2020 et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	3 223 842
Chiffre d'affaires	5 621 715
Résultat net comptable (Bénéfice)	336 225

A Machecoul-Saint-Même
Le 18 mars 2021

Pour STREGO



Vinciane BECHU
Expert-Comptable

Etats Financiers

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	10 754	6 818	3 936	5 495
Fonds commercial (1)	174 402		174 402	174 402
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	4 523	3 731	792	1 048
Installations techniques, matériel et outillage industriels	38 826	20 579	18 247	23 655
Autres immobilisations corporelles	515 177	337 413	177 763	164 449
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	3 635		3 635	3 635
Créances rattachées aux participations	968		968	968
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	16 242		16 242	14 897
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	764 527	368 542	395 986	388 549
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	85 863		85 863	86 925
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	2 531		2 531	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 437 312		1 437 312	1 816 684
Autres créances	148 102		148 102	100 432
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 151 818		1 151 818	899 992
Charges constatées d'avance (3)	2 231		2 231	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 827 857		2 827 857	2 904 033
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 592 384	368 542	3 223 842	3 292 582

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan Passif

31/12/2020 31/12/2019

CAPITAUX PROPRES

Capital	47 500	47 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 750	4 750
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	966 139	945 047
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	336 225	327 468
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	1 354 614	1 324 764

AUTRES FONDS PROPRES

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Provisions pour risques	31 000	31 000
Provisions pour charges		8 688
Total III	31 000	39 688

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	235 646	234 798
Emprunts et dettes diverses (3)	231 737	227 580
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	647 558	813 009
Dettes fiscales et sociales	582 281	611 697
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 626	18 419
Produits constatés d'avance (1)	131 381	22 627
Total IV	1 838 228	1 928 130
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	3 223 842	3 292 582

(1) Dont à plus d'un an (a)	150 004	141 878
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 688 224	1 786 252
(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		

Compte de Résultat

	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	5 621 715	6 074 393
Chiffre d'affaires net	5 621 715	6 074 393
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	3 500	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	94 324	80 993
Autres produits	8	68
Total I	5 719 546	6 155 453
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	2 336 234	2 487 402
Variations de stock	1 062	16 074
Autres achats et charges externes (a)	850 999	1 018 014
Impôts, taxes et versements assimilés	51 687	67 759
Salaires et traitements	1 294 427	1 352 202
Charges sociales	618 457	661 381
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	92 107	74 846
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions	31 000	39 688
Autres charges	108	10
Total II	5 276 081	5 717 376
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	443 465	438 077
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 240	3 060
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		5 568
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	1 240	8 628
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	4 393	6 049
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		3 570
Total VI	4 393	9 619
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-3 153	-991
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	440 312	437 086

Compte de Résultat (suite)

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	5 978	4 003
Sur opérations en capital	18 708	11 800
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	24 686	15 803
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	6 527	4 185
Sur opérations en capital	954	42
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	7 481	4 227
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	17 205	11 576
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	121 292	121 194
Total des produits (I+III+V+VII)	5 745 472	6 179 884
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 409 247	5 852 416
BENEFICE OU PERTE	336 225	327 468
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	5 464	10 929
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	2 653	

Annexe

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

La SARL CORBE CLIMATIQUE a été transformée en SAS CORBE CLIMATIQUE au 30/11/2020. Elle est composée de 2 actionnaires : SARL HOAC et SAS HNCC.

La SARL HOAC, gérée par Olivier CORBE, est nommée Président de la SAS CORBE CLIMATIQUE.

Le capital de la SAS CORBE CLIMATIQUE reste inchangé.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS CORBE CLIMATIQUE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 3 223 842 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 336 225 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 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.

Chiffre d'affaires

La société applique la méthode à l'avancement pour la comptabilisation des chantiers. Le chiffre d'affaires et la marge sont reconnus sur la base de l'avancement réalisé sur les chantiers. L'avancement est calculé par la rapport entre le coût des travaux exécutés à la date de clôture et le coût total prévisionnel du chantier. A la clôture, les travaux à facturer représentent la part du chiffre d'affaires non encore facturés selon le degré d'avancement du chantier. Pour l'exercice 2020, le montant s'élève à 61 265 € HT.

Parallèlement, lorsque la facturation du chantier excède le revenu reconnu à l'avancement, cet excédent est retraité en produits constatés. Pour l'exercice 2020, le montant s'élève à 131 281 € HT.

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.

Règles et méthodes comptables

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, sont 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 : 3 ans
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * 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.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et méthodes comptables

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 effectuée 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.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

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.

Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Conditions particulières d'activité pendant la période

Afin de faire face à la crise sanitaire, la société a eu recours aux mesures suivantes :

- chômage partiel sur mars à juin 2020 pour un total de 6 776 heures
- Décalage des échéances de 2 emprunts Caisse d'Epargne de 6 mois : impact 11 342 €
- Report de paiement des cotisations URSSAF du gérant pour 35 122 €.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

Cette approche est particulièrement adaptée :

- Lorsque le niveau d'incertitude, notamment du fait d'un manque de recul par rapport à l'événement, reste élevé et rend une démarche d'ensemble délicate
- Lorsqu'il est difficile de mesurer les impacts de l'événement par rapport à une référence aisément utilisable sur les différents postes de produits et de charges
- Lorsque les interactions entre incidences sur les produits et incidences sur les charges sont complexes, notamment en termes d'hypothèses et de jugement, et donc difficiles à mettre en cohérence
- Lorsque l'entreprise souhaite privilégier une communication elle aussi ciblée

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	185 156			185 156
Immobilisations incorporelles	185 156			185 156
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions	4 523			4 523
- Installations techn., matériel et outillage industriels	40 047	3 982	5 203	38 826
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	73 502			73 502
- Matériel de transport	409 847	93 004	97 060	405 792
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	37 668	2 165	3 950	35 883
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	565 587	99 151	106 213	558 526
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	4 604			4 604
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	14 897	1 346		16 242
Immobilisations financières	19 500	1 346		20 846
ACTIF IMMOBILISE	770 243	100 497	106 213	764 527

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		99 151	1 346	100 497
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		99 151	1 346	100 497
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		106 213		106 213
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		106 213		106 213

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2020
Éléments achetés	174 402
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	174 402

Le fonds commercial se décompose ainsi :

- acquis le 1er avril 2003 pour un montant de 161 957 €.
- acquis le 24 juillet 2017 pour un montant de 12 445 € auprès de la SARL DIDIER BATARD.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	5 259	1 559		6 818
Immobilisations incorporelles	5 259	1 559		6 818
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions	3 476	256		3 731
- Installation techn., matériel et outillage industriels	16 391	8 437	4 249	20 579
- Installations Gales, agenc. et aménag. divers	52 224	5 168		57 392
- Matériel de transport	278 853	70 805	97 060	252 598
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	25 491	5 883	3 950	27 424
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	376 435	90 547	105 259	361 723
ACTIF IMMOBILISE	381 694	92 107	105 259	368 542

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 604 855 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	968		968
Prêts			
Autres	16 242		16 242
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 437 312	1 437 312	
Autres	148 102	148 102	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 231	2 231	
Total	1 604 855	1 587 645	17 210

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	73 518
Fournisseurs - RRR à obtenir	34 481
Etat - produits à recevoir	8 178
Divers - produits à recevoir	17 409
Total	133 586

Notes sur le bilan

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients	31 000	31 000	31 000		31 000
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	8 688		8 688		
Total	39 688	31 000	39 688		31 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		31 000	39 688		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 838 228 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
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	235 646	85 642	150 004	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	647 558	647 558		
Dettes fiscales et sociales	582 281	582 281		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	241 363	241 363		
Produits constatés d'avance	131 381	131 381		
Total	1 838 228	1 688 224	150 004	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice 95 000

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice 94 152

(**) Dont envers les associés

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	24 664
Associés - intérêts courus	2 653
Personnel - autres charges à payer	82 718
Charges sociales - charges à payer	10 420
Etat - autres charges à payer	11 230
Taxe d'apprentissage CAP	1 131
Clients - RRR à accorder	2 138
Total	134 954

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	2 231		
Total	2 231		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	131 381		
Total	131 381		

Autres informations

Engagements financiers**Engagements donnés**

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	12 992
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	12 992
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements reçus

	Montant en euros
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Autres engagements reçus	
Total	
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Engagements retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

CORBE CLIMATIQUE
Société par actions simplifiée
au capital de 47 500 euros
Siège social : Rue des Forgerons
ZA La Voltière – 85710 LA GARNACHE
447 765 314 RCS LA ROCHE SUR YON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 336 224,63 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice336 224,63 euros

A titre de dividendes préciputaires réservé à l'associé titulaire d'actions de catégorie « B ».....15 000,00 euros
Soit 0,64 euros par action

A titre de dividendes aux associés..... 105 000,00 euros
Soit 2.21 euros par action

Le solde216 224,63 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 182 363,81 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 30 juin 2021.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 120 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercices	Revenus éligibles	Revenus non éligibles
31/12/2019	-	306 375 €
31/12/2018	220 000 €	-
31/12/2017	170 000 €	-

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
La société HOAC

