

RCS : POITIERS
Code greffe : 8602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1983 B 00026
Numéro SIREN : 326 507 985
Nom ou dénomination : OFFICE DU CONFORT ET DE L'ISOLATION DE L'HABITAT par
abréviation : "O.C.I.H."

Ce dépôt a été enregistré le 07/10/2021 sous le numéro de dépôt 5851

OFFICE DU CONFORT ET DE L ISOLATION DE L HABITAT - O.C.I.H.

S.A.S au capital de 100 000,00 €

Siège social : Le Clos de l'Ormeau

86130 SAINT GEORGES LES BAILLARGEAUX

326 507 985 RCS POITIERS

n° de
dépôt



n° de
gestion

5851-7 OCT. 2021

931326

n° de
facture

n° de
chrono

EXERCICE CLOS LE 31/03/2021

**COMPTES SOUMIS A L'APPROBATION
DE L'ASSOCIE UNIQUE LE 20 SEPTEMBRE 2021**

**Pour copie certifiée conforme
Le Président
Patrick MOREAU**

Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	3 706	3 493	213	546
Fonds commercial (1)				
Autres immob. incorp. / Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	62 136	52 564	9 571	12 965
Autres immobilisations corporelles	132 604	129 576	3 028	6 724
Immob. corp. en cours / Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations et créances rattachées	231		231	231
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 117		2 117	2 117
ACTIF IMMOBILISE	200 793	185 633	15 161	22 582
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	190 900		190 900	185 745
En-cours de production (biens et services)	48 265		48 265	50 701
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	588 210		588 210	627 769
Autres créances	24 329		24 329	29 280
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	763 309		763 309	162 668
Charges constatés d'avance (3)	22 732		22 732	21 770
ACTIF CIRCULANT	1 637 746		1 637 746	1 077 933
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 838 539	185 633	1 652 906	1 100 515
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Capital	100 000	100 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	10 000	10 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	331 571	282 274
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	240 362	179 297
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	681 933	571 571
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	10 000	
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	10 000	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	300 768	13 782
Emprunts et dettes diverses (3)	33 174	5 142
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	366 145	322 975
Dettes fiscales et sociales	255 107	173 097
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 780	13 948
Produits constatés d'avance (1)		
DETTES	960 973	528 944
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	1 652 906	1 100 515
(1) Dont à plus d'un an (a)	300 000	
(1) Dont à moins d'un an (a)	660 973	528 944
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	768	13 782
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Ventes de marchandises						
Production vendue	3 039 363	100,00	2 855 605	100,00	183 758	6,43
Production stockée	-2 436	-0,08	-38 299	-1,34	35 863	-93,64
Subventions d'exploitation						
Autres produits	12 144	0,40	22 683	0,79	-10 540	-46,46
Total produits d'exploitation	3 049 071	100,32	2 839 989	99,45	209 081	7,36
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p. & aut.approv.	1 349 173	44,39	1 382 746	48,42	-33 573	-2,43
Variation de stock (m.p.)	-5 156	-0,17	23 199	0,81	-28 355	-122,22
Autres achats & charges externes	610 977	20,10	550 594	19,28	60 384	10,97
Total des conso. de march. et ma	1 954 994	64,32	1 956 539	68,52	1 544	0,08
MARGE SUR M/SES & MAT	1 094 076	36,00	883 450	30,94	210 626	23,84
Impôts, taxes et vers. assim.	14 551	0,48	14 733	0,52	-182	-1,23
Salaires et Traitements	534 134	17,57	526 318	18,43	7 816	1,48
Charges sociales	163 577	5,38	124 655	4,37	38 922	31,22
Amortissements et provisions	18 551	0,61	9 707	0,34	8 845	91,12
Autres charges	2 954	0,10	8 897	0,31	-5 943	-66,80
Total des charges	733 767	24,14	684 310	23,96	49 457	7,23
RESULTAT D'EXPLOITATION	360 309	11,85	199 141	6,97	161 169	80,93
Produits financiers						
Charges financières						
RESULTAT FINANCIER						
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	360 309	11,85	199 141	6,97	161 169	80,93
Produits exceptionnels	7 200	0,24			7 200	
Charges exceptionnelles	30 000	0,99			30 000	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-22 800	-0,75			-22 800	
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	97 147	3,20	19 844	0,69	77 303	389,55
RESULTAT DE L'EXERCICE	240 362	7,81	179 297	6,28	61 066	34,06

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014, modifié par le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2015-06 du 23 novembre 2015 et par le règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.

Les conventions 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,

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.

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 frais accessoires, droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, ne sont pas incorporés 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.

Amortissement et dépréciation de l'actif

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

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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 à l'acquisition des produits finis, des matières premières et des services. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, 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. Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entrée, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.

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.

Autres éléments significatifs

La société constate que la crise sanitaire (COVID-19) a des impacts sur son activité et sur les états financiers au titre de l'exercice clos le 31/03/2021. Cependant elle estime que ces impacts sont moindres eu égard à ce qu'ils auraient pu être.

A la date d'arrêté des comptes, la société estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause compte tenu de son activité actuelle et du plan de continuation mis en place.

Sur les différents dispositifs proposés par le gouvernement pour soutenir les entreprises, la société a obtenu de ses banques :

- la mise en place d'un prêt garanti par l'Etat à hauteur de 300 K€
- le report de prélèvements des échéances de crédit-bail de 6 mois entre le 01/04/2020 et le 30/09/2020.

Actif immobilisé**Tableau des immobilisations**

- Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 042		5 336	3 706
Immobilisations Incorporelles	9 042		5 336	3 706
- Installations générales, agencements et - Installations techniques, matériel et outillage industriels	65 084	1 130	4 078	62 136
- Installations générales, agencements aménagements divers	53 199			53 199
- Matériel de transport	56 692			56 692
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	22 863		150	22 713
Immobilisations corporelles	197 837	1 130	4 228	194 740
- Participations évaluées par mise en				
- Autres participations	231			231
- Prêts et autres immobilisations financières	2 117			2 117
Immobilisations financières	2 348			2 348
ACTIF IMMOBILISE	209 227	1 130	9 564	200 793

Amortissements des immobilisations

- Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 496	333	5 336	3 493
Immobilisations incorporelles	8 496	333	5 336	3 493
- Installations générales, agencements et - Installations techniques, matériel et outillage industriels	52 119	4 524	4 078	52 564
- Installations générales, agencements aménagements divers	47 260	3 022		50 283
- Matériel de transport	56 381	311		56 692
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	22 389	362	150	22 601
Immobilisations corporelles	178 149	8 219	4 228	182 140
ACTIF IMMOBILISE	186 645	8 551	9 564	185 633

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 637 389 euros et se ventile globalement de la façon suivante.

Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	2 117		2 117
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	588 210	588 210	
Autres	24 329	24 329	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	22 732	22 732	
Total	637 389	635 272	2 117
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 100 000,00 euros décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 000	100,00

Provisions pour risques et charges

Tableau des provisions pour risques et charges

Litiges		10 000		10 000
Garanties données aux clients				
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				
Total		10 000		10 000
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :				
Exploitation		10 000		
Financières				
Exceptionnelles				

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 960 973 euros et se ventile globalement de la façon suivante.

Emprunts obligataires convertibles (*)			
Autres emprunts obligataires (*)			
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :			
- à 1 an au maximum à l'origine	768	768	
- à plus de 1 an à l'origine	300 000		300 000
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	366 145	366 145	
Dettes fiscales et sociales	255 107	255 107	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes (**)	38 954	38 954	
Produits constatés d'avance			
Total	960 973	660 973	300 000
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	300 000		
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice			
(**) Dont envers les associés	33 174		

Charges à payer

FOURNIS.FACT.NON PARVENUES	7 290
BANQUES INTERETS COURUS	768
PERSONNEL AUTR.CHARG.A PAYER	27 400
CHARG.SOC.CH.A PAYER	1 388
ETAT AUTRES CH. A PAYER	1 869
CLIENTS RRR & AV.A ACCORD.	5 780
Total	44 495

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

CHARGES CONSTAT.D AVANCE	22 732		
Total	22 732		

Engagements financiers

Engagements donnés

Effets escomptés non échus

Avals et cautions

Engagements en matière de pensions

Engagements de crédit-bail mobilier

51 744

Engagements de crédit-bail immobilier

Autres engagements donnés

Total

51 744

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagements assortis de sûretés réelles

Crédit-Bail

Valeur d'origine		83 585	36 427	120 012
Cumul exercices antérieurs		35 306	12 638	47 944
Dotations de l'exercice		20 896	9 107	30 003
Amortissements		56 202	21 745	77 947
Cumul exercices antérieurs		30 025	13 049	43 075
Exercice		18 739	9 303	28 042
Redevances payées		48 765	22 352	71 117
A un an au plus		13 665	9 303	22 967
A plus d'un an et cinq ans au plus		22 006	5 556	27 562
A plus de cinq ans				
Redevances restant à payer		35 671	14 859	50 529
A un an au plus		215		215
A plus d'un an et cinq ans au plus		635	364	999
A plus de cinq ans				
Valeur résiduelle		850	364	1 215
Montant pris en charge dans l'exercice		18 739	13 555	32 294

OFFICE DU CONFORT ET DE L ISOLATION DE L HABITAT - O.C.I.H.
S.A.S au capital de 100 000,00 €
Siège social : Le Clos de l'Ormeau
86130 SAINT GEORGES LES BAILLARGEAUX
326 507 985 RCS POITIERS

AFFECTATION DES RESULTATS

Exercice clos le 31 mars 2021

Affectation proposée par le Président

Constatant que la réserve légale est intégralement dotée,

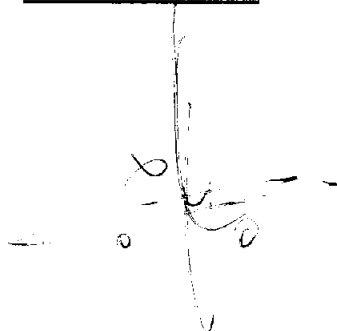
Nous vous proposons d'affecter la totalité du bénéfice de l'exercice écoulé s'élevant à 240.362 € au poste « autres réserves ».

Affectation décidée le 20 Septembre 2021

L'associé unique, constatant que la réserve légale est intégralement dotée,

DECIDE d'affecter la totalité du bénéfice de l'exercice écoulé s'élevant à 240.362 € au poste « autres réserves ».

Le Président
Patrick MOREAU

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Patrick Moreau', written over a vertical line that extends from the name above. The signature is somewhat stylized and includes a horizontal stroke at the end.

OFFICE DU CONFORT ET DE L ISOLATION DE L HABITAT - O.C.I.H.
S.A.S au capital de 100 000,00 €
Siège social : Le Clos de l'Ormeau
86130 SAINT GEORGES LES BAILLARGEAUX
326 507 985 RCS POITIERS

RAPPORT DU PRESIDENT PRESENTE A L'ASSOCIE UNIQUE
LE 20 SEPTEMBRE 2021

Messieurs,

Nous vous invitons à statuer sur les comptes annuels de l'exercice écoulé, clos le 31 mars 2021 et sur toutes questions accessoires.

Les questions à débattre se présentent de la manière suivante :

I - EXPOSE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE

1- Chiffre d'affaires

L'activité sociale a été marquée par une augmentation du chiffre d'affaires hors taxes qui s'est élevé à 3.039.363 € contre 2.855.605 € pour l'exercice précédent.

2- Résultat

Le résultat de l'exercice se traduit par un bénéfice de 240.362 € après dotation de 8.551 € aux amortissements, et constatation de provisions pour risques et charges à concurrence de 10.000 € et comptabilisation d'une charge pour impôt sur les sociétés de 97.147 €.

3- Faits marquants de l'activité sociale pendant l'exercice

L'exercice clos au 31 mars 2021 a été marqué par une augmentation significative de 6,43 % de notre chiffre d'affaires HT, qui s'est globalement élevé à 3.039.363 € contre 2.855.605 € l'exercice précédent, traduisant la bonne renommée de notre société sur son secteur d'activité ainsi que la pérennisation des efforts commerciaux réalisés ces dernières années.

Parallèlement, nous avons constaté une légère augmentation de 1,81 % de nos charges d'exploitation qui se sont globalement élevées à 2.688.761 € contre 2.640.848 € l'exercice précédent, augmentation essentiellement constatée sur nos autres achats et charges externes et nos charges sociales, corollaire de l'augmentation de notre chiffre d'affaires.

Dans ces conditions, notre résultat d'exploitation à la clôture de l'exercice clos ressort bénéficiaire à hauteur de 360.309 € contre un bénéfice d'exploitation de 199.141 € l'exercice précédent, soit une progression plus que significative de notre rentabilité de 80,93 %.

Compte tenu de ces éléments, de l'absence de résultat financier, d'un résultat exceptionnel déficitaire de (22.800) €, et d'une charge d'impôt sur les sociétés de 97.147 €, le résultat net comptable de notre société à la clôture de l'exercice ressort bénéficiaire à hauteur de 240.362 € contre un résultat net comptable bénéficiaire de 179.297 € l'exercice précédent, soit une progression de 34,06 % de notre rentabilité.



D'un point de vue social, l'effectif salarié moyen à la clôture de l'exercice clos s'élève à 15 salariés comme l'exercice précédent.

4- Progrès réalisés

Les progrès réalisés sur l'exercice résident dans la progression de notre chiffre d'affaires, qui compte tenu de la bonne maîtrise de nos charges d'exploitation, nous a permis d'améliorer significativement notre rentabilité tant en terme de résultat d'exploitation qu'en terme de résultat net comptable.

5- Difficultés rencontrées

Durant l'exercice clos la société n'a été confrontée à aucune difficulté spécifique justifiant d'être mentionnée dans le présent rapport, à l'exception des impacts de la crise sanitaire de la COVID 19 et des mesures gouvernementales mises en place dans le cadre de cette crise.

6- Perspectives d'avenir

Les perspectives d'avenir, étroitement liées au contexte économique actuel, résident dans une amélioration de notre chiffre d'affaires et la pérennisation de la rationalisation de nos charges d'exploitation.

Depuis le début de l'exercice en cours ouvert le 1^{er} avril 2021, nous constatons un niveau d'activité satisfaisant, mais restons dans l'expectative quant à l'évolution de la situation jusqu'à la fin de l'exercice en cours.

II - EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Nous vous précisons que depuis le début de l'exercice social en cours, il n'est survenu aucun événement important venant modifier profondément les données indiquées plus haut, à l'exception des conséquences économiques, financières et sociales liées à la crise sanitaire de la COVID 19.

III – GESTION PREVISIONNELLE DE LA SOCIETE

Notre société n'ayant pas atteint les seuils visés aux articles L 232-2 et R 232.2 et suivants du code de commerce n'est pas dans l'obligation d'établir les documents de gestion prévisionnelle définis au sein desdits articles.

IV - ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Notre société n'est toujours pas concernée par des activités de recherche et de développement au sens technique du terme.

V – AUTO-CONTROLE - FILIALES ET PARTICIPATIONS

1- Autocontrôle

Nous vous précisons que notre société n'est pas concernée par les dispositions légales relatives à l'auto-contrôle.

2- Filiales et participations

Nous vous signalons que lors de l'exercice écoulé, la société n'a pris aucune participation dans aucune autre société, et n'a toujours aucune filiale ou participation extérieure.

VI - METHODES D'EVALUATION ET FORMES DE PRESENTATION DES COMPTES

Les comptes annuels arrêtés au 31 mars 2021 ont été établis selon les mêmes formes et les mêmes méthodes d'évaluation conformes aux dispositions en vigueur que les années précédentes.

VII - RAPPELS DIVERS

1- Frais généraux

Aucune réintégration de frais généraux dans les bénéfices imposables par application de l'article 39.4 du Code Général des Impôts n'est intervenue au cours de l'exercice écoulé.

2- Dividendes

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, tel que modifié par l'article 76 V de la loi de finances pour 2006 n° 2005-1719 du 30 décembre 2005 nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents par la société, se sont élevés respectivement à :

EXERCICES	DIVIDENDES
31.03.2020	220.000 €
31.03.2019	Néant
31.03.2018	Néant

Etant également ici rappelé la distribution de dividendes d'un montant de 130.000 € décidée le 15 septembre 2020.

VIII - PROPOSITION D'AFFECTATION DES RESULTATS

L'affectation des résultats que nous vous proposons, est conforme à la loi et à nos statuts :

Constatant que la réserve légale est intégralement dotée, nous vous proposons d'affecter la totalité du bénéfice de l'exercice écoulé s'élevant à 240.362 € au poste « autres réserves ».

IX - CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L 227-10 DU CODE DE COMMERCE

Nous vous demandons de prendre acte des conventions visées à l'article 227.10 du code de commerce.

X - COMMISSAIRE AUX COMPTES

Conformément aux dispositions de l'article 227-9-1 du Code de Commerce, nous vous invitons à vérifier que notre société n'est pas tenue, en application des dispositions légales, de désigner un commissaire aux comptes.

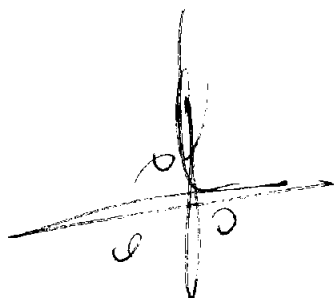


Votre Président vous invite à prendre les décisions proposées.

Fait le 2 Septembre 2021

Le Président

Patrick MOREAU

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Patrick Moreau', written over a horizontal line. The signature is stylized with loops and a vertical stroke.