RCS : DIJON
Code greffe : 2104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1992 B 00032
Numéro SIREN : 384 071 981
Nom ou dénomination : IS COUVERTURE ZINGUERIE

Ce dépôt a été enregistré le 05/10/2021 sous le numéro de dépôt 11036

IS COUVERTURE ZINGUERIE
SARL au capital de 15.000,00 euros
Siège social : Rue du Triage
21120 IS-SUR-TILLE
RCS DIJON 384 071 981

Déposé au Greffe
du Tribunal
de Commerce
de Dijon

le ~~05 OCT 2021~~

sous le n° B

11036

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

COMPTES ANNUELS

Désignation de l'entreprise : <u>SARL IS COUVERTURE ZINGUERIE</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>		
Adresse de l'entreprise <u>10 rue du Triage</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>		
Numéro SIRET* <u>3 8 4 0 7 1 9 8 1 0 0 0 2 9</u>			Néant ☐ *	
		Exercice N clos le, <u>13 11 22 02 01</u>		
		N-1 <u>13 11 22 01 91</u>		
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	
		Net 3	Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC	
	Frais de développement *	CX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	Terrains	AN	AO	
	Constructions	AP	AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	
	Immobilisations en cours	AV	AW	
	Avances et acomptes	AX	AY	
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
	Autres participations	CU	CV	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (E)	Créances rattachées à des participations	BB	BC	
	Autres titres immobilisés	BD	BE	
	Prêts	BF	BG	
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	
	TOTAL (II)	BJ	BK	
	ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL	BM
		En cours de production de biens	BN	BO
		En cours de production de services	BP	BQ
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS
		Marchandises	BT	BU
Avances et acomptes versés sur commandes		BV	BW	
Clients et comptes rattachés (3)*		BX	BY	
Autres créances (3)		BZ	CA	
Capital souscrit et appelé, non versé		CB	CC	
DIVERS		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE
	Disponibilités	CF	CG	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	
	TOTAL (III)	CJ	CK	
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
	Ecart de conversion actif* (VI)	CN		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	IA	
Renvois : (1) Dont droit au bail	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Stocks :		Créances :	

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

WATER SUPPLY DISTRICT
MARCH 1911

Désignation de l'entreprise : SARL IS COUVERTURE ZINGUERIE

Néant *

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :15.000.....)	DA	15 000		15 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	1 500		1 500
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)	DF	1 187 435		1 184 892
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG			
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	149 187		152 542
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	1 353 122		1 353 935
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	35 609		66 562
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	253 970		273 763
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			47 980
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	123 856		172 739
	Dettes fiscales et sociales	DY	188 133		188 502
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	129		
Compte régul.	EB				
	Produits constatés d'avance (4)				
TOTAL (IV)	EC	601 697		749 547	
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 954 819		2 103 481	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
		Ecart de réévaluation libre	1D		
		Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	1F			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	594 589		714 120	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Permanence ou changement de méthodes	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	8
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	9
Produits à recevoir	9
Charges à payer	9
Charges et produits constatés d'avance	9
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	10

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 954 819.11 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 885 773.08 Euros et dégageant un bénéfice de 149 187.19 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- 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

ANNEXE

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

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 -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	515 494		6 011
Installations générales agencements aménagements divers	45 367		
Matériel de transport	225 956		34 800
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 096		
TOTAL	794 913		40 811
Autres participations	39 015		
Autres titres immobilisés	25 750		
TOTAL	64 765		
TOTAL GENERAL	859 678		40 811

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			521 505	521 505
Installations générales agencements aménagements divers			45 367	45 367
Matériel de transport			260 756	260 756
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			8 096	8 096
TOTAL			835 723	835 723
Autres participations			39 015	39 015
Autres titres immobilisés			25 750	25 750
TOTAL			64 765	64 765
TOTAL GENERAL			900 489	900 489

ANNEXE

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

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	323 724	37 630		361 354
Installations générales agencements aménagements divers	32 589	2 480		35 070
Matériel de transport	217 929	17 751		235 680
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 654	80		7 734
TOTAL	581 897	57 941		639 838
TOTAL GENERAL	581 897	57 941		639 838

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	37 630				
Instal. générales agenc.aménag.divers	2 480				
Matériel de transport	17 751				
Matériel de bureau informatique mobilier	80				
TOTAL	57 941				
TOTAL GENERAL	57 941				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	24 046				24 046
TOTAL	24 046				24 046
TOTAL GENERAL	24 046				24 046

Etat des échéances des créances et des dettes

<u>Etat des créances</u>	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	39 000	39 000	
Clients douteux ou litigieux	108 157	108 157	
Autres créances clients	819 295	819 295	
Personnel et comptes rattachés	189	189	
Impôts sur les bénéfices	1 307	1 307	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 952	13 952	
Groupe et associés	10 912	10 912	
Débiteurs divers	10 690	10 690	
Charges constatées d'avance	1 142	1 142	
TOTAL	1 004 645	1 004 645	

ANNEXE

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

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 1 an maximum à l'origine	181	181		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	35 427	28 319	7 108	
Fournisseurs et comptes rattachés	123 856	123 856		
Personnel et comptes rattachés	15 304	15 304		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 106	50 106		
Taxe sur la valeur ajoutée	122 262	122 262		
Autres impôts taxes et assimilés	461	461		
Groupe et associés	253 970	253 970		
Autres dettes	129	129		
TOTAL	601 697	594 589	7 108	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	31 312			

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
	30.0000	500			500

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	6 340
Total	6 340

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	181
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 600
Dettes fiscales et sociales	50 106
Total	59 888

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 142
Total	1 142

ANNEXE

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

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

NEANT

IS COUVERTURE ZINGUERIE
SARL au capital de 15.000,00 euros
Siège social : Rue du Triage
21120 IS-SUR-TILLE
RCS DIJON 384 071 981

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT ET RESOLUTION ADOPTEE PAR
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2021**

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 149.187,19 euros de la manière suivante :

- A titre de dividendes*, soit..... 140.000,00 euros
- Le solde, au compte « réserve générale », soit..... 9.187,19 euros

*

Principe : la flat tax

Conformément aux dispositions en vigueur, ce dividende n'est pas assorti d'un avoir fiscal, mais il permet aux bénéficiaires de dividendes personnes physiques, fiscalement domiciliées en France de payer 12,80% d'impôt et 17,20% de prélèvement sociaux sur l'ensemble des sommes perçues. Ils ne pourront en effet plus bénéficier de l'abattement de 40% et la CSG réglée ne sera pas déductible.

Option pour le barème progressif à l'impôt sur le revenu

Contrairement au principe de la FLAT TAX, le bénéficiaire des dividendes peut renoncer à l'application de la FLAT TAX en optant pour le barème progressif à l'impôt sur le revenu. Dans ce cas, il bénéficie d'un abattement de 40% calculé sur la totalité du montant des dividendes.

Les dividendes après abattement étant imposés au barème progressif à l'impôt sur le revenu et aux prélèvements sociaux pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en FRANCE.

Montant – Mise en paiement – Régime fiscal d'un dividende

Le dividende unitaire est donc de 280,00 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.

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice	Nombre de parts sociales	Dividende par part sociale	Dividendes éligibles à l'abattement
2017	500	240 euros	Oui*
2018	500	300 euros	Oui*
2019	500	300 euros	Oui*

* Conformément aux dispositions en vigueur, ce dividende n'est pas assorti d'un avoir fiscal, mais il ouvre droit, au profit des actionnaires personnes physiques, fiscalement domiciliés en France, à un abattement calculé sur la totalité de son montant. Les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques, fiscalement domiciliées en France, sont précomptés à la source (taux en vigueur de 17,20%).

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**