RCS : EVRY
Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1987 B 00605
Numéro SIREN : 340 725 506
Nom ou dénomination : CLIMASCIENCE

Ce dépôt a été enregistré le 02/08/2018 sous le numéro de dépôt 9597

Greffe du tribunal de commerce d'Evry : dépôt N°9597 en date du 02/08/2018

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2018

Désignation de l'entreprise : CLIMASCIENCE — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise 2 rue de l'Acadie 91940 LES ULIS — Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET * 34072550600059 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/12/2017

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	38 484	AG 37 704	780
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	561 307	AS 394 090	167 216
	Autres immobilisations corporelles	AT	208 245	AU 182 167	26 078
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU		CV	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	77 467	BI	77 467
	TOTAL (II)	BJ	885 502	BK 613 961	271 541
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	24 841	BM	24 841
	En cours de production de biens	BN	193 084	BO	193 084
	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	
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	4 390 075	BY 60 794	4 329 281
	Autres créances (3)	BZ	898 273	CA	898 273
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	2 177 493	CG	2 177 493
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	21 200	CI	21 200
	TOTAL (III)	CJ	7 704 966	CK 60 794	7 644 172
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	8 590 468	1A 674 755	7 915 713

Certifié Conforme
Le Président

Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

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

SAGE Experts-comptables janvier 2018 : Etat préparatoire.

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

DGFiP N° 2051-SD 2018

② BILAN — PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : CLIMASCIENCE — Néant ☐ *

Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 500 000)		DA	500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	10 528
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)		DG	378 976
	Report à nouveau		DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	135 318
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	1 024 822
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	36 084
	Provisions pour charges		DQ	
	TOTAL (III)		DR	36 084
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	1 285 903
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	3 343 182
	Dettes fiscales et sociales		DY	1 167 822
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	360 820
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	697 081
	TOTAL (IV)		EC	6 854 808
	Ecarts de conversion passif *	**(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	7 915 713

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
	Dont — Écart de réévaluation libre		1D	
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)		1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	6 381 600
(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.

SAGE Experts-comptables Janvier 2018 : Etat préservateur

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

DGFiP N° 2052-SD 2018

Désignation de l'entreprise : CLIMASCIENCE — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue : biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue : services *	FG	12 724 204	FH		FI	12 724 204	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	12 724 204	FK		FL	12 724 204	
	Production stockée *					FM	95 662	
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	2 744	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	146 277	
	Autres produits (1) (11)					FQ	30	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	12 968 917	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT	15 634	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	2 830 276	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	6 946 341	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	104 554	
	Salaires et traitements *					FY	1 664 788	
	Charges sociales (10)					FZ	1 012 835	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION : Sur immobilisations : - dotations aux amortissements *					GA	151 466	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION : Sur immobilisations : - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION : Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	19 729	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION : Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	170	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	12 745 793	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	223 124	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 173	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	1 173	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	8 601	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	8 601	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	(7 428)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	215 695	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAGE Experts-comptables Janvier 2018 : Etat récapitulatif

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2018

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : CLIMASCIENCE — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	881 438
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	881 438
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	916 861
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	47 654
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	964 515
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	(83 077)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(2 700)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	13 851 528
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	13 716 210
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	135 318
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1G	
	(3) Dont — Crédit-bail mobilier *	HP	
	(3) Dont — Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
	(6*bis*) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	4 500
	(6*ter*) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	143 977
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
	(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 ; obligatoires A9		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels
Refacturations	871 977	871 977
Régul comptes	28 277	9 461
Amendes	1 554	
Reg org soc / fisc	15 052	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

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

SAGE Experte-comptables janvier 2018 : Etat préparatoire.

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 7 915 713,44 et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 135 318,40 , présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

CLIMASCIENCE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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,

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.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	*20%*
Matériels	*10% à 15%*
Outillages	*10% à 20%*
Agencements, aménagements, installations	*5% à 10%*
Matériel de transport	*20% à 25%*
Matériel de bureau et informatique	*10% à 33%*
Mobilier	*10% à 20%*

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et 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 ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 101 459 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 645 - Charges de personnel.

Le produit du CICE, propre à l'entreprise, comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice

Conformément aux dispositions de l'article 294 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :
- en matière d'investissement
- de prospection de nouveaux marchés
- et de reconstitution de notre fonds de roulement

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

1/ Les refacturations intra-groupe sont enregistrées dans les comptes 67 et 77 en considérant que ces dernières revêtent un caractère exceptionnel tant par leur nature que par leur montant

2/ Les travaux en cours:
Les travaux en cours sont valorisés à leur coût de production déterminés en fonction du temps passé par chaque collaborateur sur des chantiers non encore facturés.

3/ L'évaluation des travaux pluriannuels:
Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'avancement des travaux et en excluant les frais financiers.
Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit°, créat° viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	*37 615*		*869*
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	*549 111*		*13 196*
Autres install., agencements, aménagements	*122 163*		*5 004*
Matériel de transport	*19 309*		*654*
Matériel de bureau, informatique, mobilier	*58 172*		*3 467*
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	*748 756*		*22 321*
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	*74 987*		*2 480*
TOTAL	*74 987*		*2 480*
TOTAL GENERAL	*861 358*		*25 670*

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			*38 484*	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels		*1 001*	*561 307*	
Autres install., agencements, aménagements			*127 167*	
Matériel de transport			*19 963*	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		*525*	*61 114*	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		*1 526*	*769 551*	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			*77 467*	
TOTAL			*77 467*	
TOTAL GENERAL		*1 526*	*885 502*	

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	*37 176*	*528*		*37 704*
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	*258 620*	*136 471*	*1 001*	*394 090*
Installations, agencements divers	*95 139*	*10 241*		*105 381*
Matériel de transport	*18 280*	*1 137*		*19 417*
Matériel de bureau, informatique, mobilier	*54 804*	*3 090*	*525*	*57 369*
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	*426 844*	*150 938*	*1 526*	*576 257*
TOTAL GENERAL	*464 020*	*151 466*	*1 526*	*613 961*

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	*528*				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales,agencements,constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	*136 471*				
Installations, agencements divers	*10 241*				
Matériel de transport	*1 137*				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	*3 090*				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	*150 938*				
TOTAL GENERAL	*151 466*				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	*26 396*	*9 688*		*36 084*
TOTAL Provisions	*26 396*	*9 688*		*36 084*
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	*5 400*	*57 695*	*2 300*	*60 794*
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	*5 400*	*57 695*	*2 300*	*60 794*
TOTAL GENERAL	*31 796*	*67 383*	*2 300*	*96 878*
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		*19 729*	*2 300*	
- financières				
- exceptionnelles		*47 654*		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	*77 467*		*77 467*
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	*4 390 075*	*4 390 075*	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	*4 000*	*4 000*	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	*109 159*	*109 159*	
- T.V.A.	*227 014*	*227 014*	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	*558 100*	*558 100*	
Charges constatées d'avance	*21 200*	*21 200*	
TOTAL GENERAL	*5 387 015*	*5 309 548*	*77 467*
Montant des prêts accordés dans l'exercice	*5 000*		
Remboursements des prêts dans l'exercice	*2 520*		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	*3 343 182*	*3 343 182*		
Personnel et comptes rattachés	*39 186*	*39 186*		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	*176 164*	*176 164*		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	*939 804*	*939 804*		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	*12 668*	*12 668*		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	*360 820*	*360 820*		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	*697 081*	*697 081*		
TOTAL GENERAL	*5 568 905*	*5 568 905*		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - CREDIT BAIL MOBILIER

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine		*448 032*	*448 032*
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		*237 932*	*237 932*
- Dotations de l'exercice		*76 649*	*76 649*
TOTAL		*133 451*	*133 451*
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		*255 028*	*255 028*
- Exercice		*69 400*	*69 400*
TOTAL		*324 428*	*324 428*
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		*83 813*	*83 813*
- à plus d'un an et cinq au plus		*137 688*	*137 688*
- à plus de cinq ans			
TOTAL		*221 501*	*221 501*
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an		*1 662*	*1 662*
- à un an au plus		*526*	*526*
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL		*2 188*	*2 188*
Montant pris en charge dans l'exercice			

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.2 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	*13 000*
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	*13 000*

Commentaires:

8.3 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	*6*	
Agents de maîtrise et techniciens	*8*	
Employés	*31*	
Ouvriers		
TOTAL	*45*	

Commentaires:

8.4 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		*60 212*	
TOTAL		*60 212*	

Commentaires:

- Augmentation annuelle des salaires : 1% constant
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation des salariés : 1% constant
- Taux d'actualisation : 0.62 %

« CLIMASCIENCE »
Société par actions simplifiée
Au capital de 500 000 Euros
Siège social : 2, Rue de l'Acadie
LES ULIS
91966 COURTABOEUF CEDEX

RCS : EVRY B 340 725 506
SIRET : 340 725 506 00059

AFFECTATION DU RESULTAT
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 13 JUIN 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition de la Présidente, décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice, soit 135 318 Euros, de la façon suivante :

- au compte de réserve légale à hauteur de	6 766 €
- au compte de réserve « CICE » à hauteur de	101 459 €
- au compte de réserve ordinaire pour le solde	27 093 €

Après affectation du résultat de l'exercice, le compte de réserve ordinaire présente un solde de 379 705 €, éventuellement distribuable.

Je vous propose de distribuer, par prélèvement sur le compte de réserve ordinaire, un dividende aux actions de 100 000 €.

La Présidente,

SAS COSTIER FINANCES

Mr Antoine DA COSTA Mr Frédéric TISSIER



CLIMASCIENCE

Société par Actions Simplifiée au capital de 500.000,00 €
2 rue de l'Acadie
91966 COURTABOEUF CEDEX
R.C.S : EVRY 340 725 506

Rapports du Commissaire aux Comptes

Exercice clos le 31 décembre 2017

Sandrine FONTAINE
84, Avenue de la république
94300 VINCENNES
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de PARIS

CLIMASCIENCE

Société par Actions Simplifiée au capital de 500.000,00 €
2 rue de l'Acadie
91966 COURTABOEUF CEDEX
R.C.S : EVRY 340 725 506

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

Sandrine FONTAINE
84, Avenue de la république
94300 VINCENNES
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2017

A l'assemblée générale de la société CLIMASCIENCE

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société CLIMASCIENCE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1er janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment, je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je porte à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon mon jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Comme décrit dans la note 3 - « Informations complémentaires pour donner une image fidèle » de l'annexe légale :

- Les refacturations intra-groupe sont enregistrées dans les comptes 67 et 77 en considérant que ces dernières revêtent un caractère exceptionnel tant par leur nature que par leur montant,

- Les travaux en cours :
  Les travaux en cours sont valorisés à leur coût de production déterminés en fonction du temps passé par chaque collaborateur sur des chantiers non encore facturés.

- L'évaluation des travaux pluriannuels :
  Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'avancement des travaux et en excluant les frais financiers.
  Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité.

Dans le cadre de mon appréciation des principes comptables suivis par votre société, j'ai examiné les modalités de l'inscription des opérations indiquées ci-dessus, je me suis assurée que la note 3 de l'annexe fournit une information appropriée.

Vérifications et informations spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes professionnelles applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de la présidente et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels. Vous noterez toutefois que, concernant le rapport de la Présidente, les informations sur les délais de règlements des fournisseurs et des clients prévus par le Code de Commerce ne peuvent matériellement pas, être fournies du fait du système d'information comptable en place.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président de la société.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement

s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.
En outre :

* Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments que j'estime suffisants et appropriés pour fonder mon opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

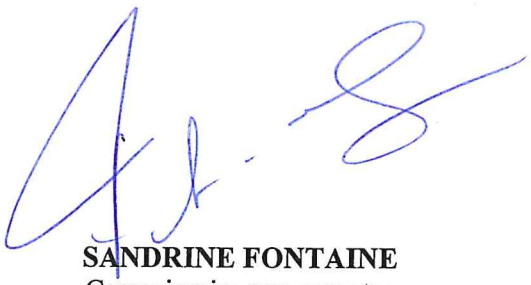
*Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

* Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

* Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. Si je devais conclure à l'existence d'une incertitude significative, j'attirerais l'attention des lecteurs de mon rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, je formulerais une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

* Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et j'évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Vincennes,
Le 11 Juin 2018



SANDRINE FONTAINE
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de PARIS

CLIMASCIENCE

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	38 484	37 704	780	0,01	439	0,01
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	561 307	394 090	167 216	2,72	290 491	6,34
Autres immobilisations corporelles	208 245	182 167	26 078	0,42	31 420	0,69
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	77 467		77 467	1,26	74 987	1,64
TOTAL (I)	***885 502***	***613 961***	***271 541***	4,41	***397 338***	8,67
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	24 841		24 841	0,40	40 475	0,88
En cours de production de biens	193 084		193 084	3,14	97 422	2,13
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	3 104 172	60 794	3 043 378	49,43	3 092 244	67,46
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	4 000		4 000	0,06	2 480	0,05
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices	109 159		109 159	1,77	104 516	2,28
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	227 014		227 014	3,69	150 015	3,27
. Autres	84 892		84 892	1,38	53 580	1,17
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	2 177 493		2 177 493	35,37	608 948	13,29
Charges constatées d'avance	21 200		21 200	0,34	36 660	0,80
TOTAL (II)	***5 945 855***	***60 794***	***5 885 061***	95,59	***4 186 341***	91,33
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***6 831 358***	***674 755***	***6 156 603***	100,00	***4 583 679***	100,00

CLIMASCIENCE

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 500 000)	**500 000**	8,12	**500 000**	10,91
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	10 528	0,17	10 000	0,22
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	378 976	6,16	368 941	8,05
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	***135 318***	2,20	***10 562***	0,23
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***1 024 822***	16,65	***889 504***	19,41
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	36 084	0,59	26 396	0,58
Provisions pour charges				
TOTAL (III)	***36 084***	0,59	***26 396***	0,58
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			765 884	16,71
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 869 974	46,62	1 778 022	38,79
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	39 186	0,64	32 000	0,70
. Organismes sociaux	176 164	2,86	156 967	3,42
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	939 804	15,26	648 753	14,15
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	12 668	0,21	2 526	0,06
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	360 820	5,86	267 789	5,84
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	697 081	11,32	15 838	0,35
TOTAL(IV)	***5 095 697***	82,77	***3 667 780***	80,02
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***6 156 603***	100,00	***4 583 679***	100,00

CLIMASCIENCE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017 — Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	France	Exportation	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois) Total	%	Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois) Total	%	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	12 724 204		12 724 204	100,00	10 835 783	100,00	1 888 421	17,43
Chiffres d'Affaires Nets	**12 724 204**		**12 724 204**	100,00	**10 835 783**	100,00	**1 888 421**	17,43
Production stockée			95 662	0,75	97 422	0,90	-1 760	-1,80
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			2 744	0,02	1 700	0,02	1 044	61,41
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			146 277	1,15	168 750	1,56	-22 473	-13,31
Autres produits			30	0,00	1 177	0,01	-1 147	-97,44
Total des produits d'exploitation (I)			***12 968 917***	101,92	***11 104 832***	102,48	***1 864 085***	16,79
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)			15 634	0,12	23 689	0,22	-8 055	-33,99
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 830 276	22,24	2 497 470	23,05	332 806	13,33
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			6 946 341	54,59	5 785 761	53,39	1 160 580	20,06
Impôts, taxes et versements assimilés			104 554	0,82	85 610	0,79	18 944	22,13
Salaires et traitements			1 664 788	13,08	1 555 156	14,35	109 632	7,05
Charges sociales			1 012 835	7,96	924 498	8,53	88 337	9,56
Dotations aux amortissements sur immobilisations			151 466	1,19	170 532	1,57	-19 066	-11,17
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant			19 729	0,16	1 846	0,02	17 883	968,74
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			170	0,00	1 473	0,01	-1 303	-88,45
Total des charges d'exploitation (II)			***12 745 793***	100,17	***11 046 034***	101,94	***1 699 759***	15,39
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**223 124**	1,75	**58 798**	0,54	**164 326**	279,48
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés			1 173	0,01	1 939	0,02	-766	-39,49
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)			***1 173***	0,01	***1 939***	0,02	***-766***	-39,49
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées			8 601	0,07	25	0,00	8 576	N/S
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***8 601***	0,07	***25***	0,00	***8 576***	N/S
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**-7 428**	-0,05	**1 914**	0,02	**-9 342**	-488,08
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**215 695**	1,70	**60 712**	0,56	**154 983**	255,28

CLIMASCIENCE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017 — Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2016 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	881 438	6,93	169 260	1,56	712 178	420,76
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges			19 000	0,18	-19 000	-100,00
Total des produits exceptionnels (VII)	***881 438***	6,93	***188 260***	1,74	***693 178***	368,20
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	916 861	7,21	214 410	1,98	702 451	327,62
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	47 654	0,37	24 000	0,22	23 654	98,56
Total des charges exceptionnelles (VIII)	***964 515***	7,58	***238 410***	2,20	***726 105***	304,56
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-83 077**	-0,64	**-50 150**	-0,45	**-32 927**	-65,65
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	-2 700	-0,01			-2 700	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)	***13 851 528***	108,86	***11 295 031***	104,24	***2 556 497***	22,63
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***13 716 210***	107,80	***11 284 469***	104,14	***2 431 741***	21,55
RÉSULTAT NET	**135 318** *Bénéfice*	1,06	**10 562** *Bénéfice*	0,10	**124 756**	N/S
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 7 915 713,44 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 135 318,40 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

CLIMASCIENCE

Période du 01/01/2017 au 31/12/2017

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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,

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.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	*20%*
Matériels	*10% à 15%*
Outillages	*10% à 20%*
Agencements, aménagements, installations	*5% à 10%*
Matériel de transport	*20% à 25%*
Matériel de bureau et informatique	*10% à 33%*
Mobilier	*10% à 20%*

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et 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 ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

1.4 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

1.5 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 101 459 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 645 - Charges de personnel.

Le produit du CICE, propre à l'entreprise, comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice

Conformément aux dispositions de l'article 294 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement
- de prospection de nouveaux marchés
- et de reconstitution de notre fonds de roulement

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

1/ Les refacturations intra-groupe sont enregistrées dans les comptes 67 et 77 en considérant que ces dernières revêtent un caractère exceptionnel tant par leur nature que par leur montant

2/ Les travaux en cours:
Les travaux en cours sont valorisés à leur coût de production déterminés en fonction du temps passé par chaque collaborateur sur des chantiers non encore facturés.

3/ L'évaluation des travaux pluriannuels:
Les opérations à long terme ont été évaluées en tenant compte de l'avancement des travaux et en excluant les frais financiers.
Les pertes potentielles sur les contrats à long terme déficitaires ont été provisionnées pour leur totalité.

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit°, créat° viremt pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	*37 615*		*869*
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	*549 111*		*13 196*
Autres install., agencements, aménagements	*122 163*		*5 004*
Matériel de transport	*19 309*		*654*
Matériel de bureau, informatique, mobilier	*58 172*		*3 467*
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	*748 756*		*22 321*
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	*74 987*		*2 480*
TOTAL	*74 987*		*2 480*
TOTAL GENERAL	*861 358*		*25 670*

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			*38 484*	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels		*1 001*	*561 307*	
Autres install., agencements, aménagements			*127 167*	
Matériel de transport			*19 963*	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		*525*	*61 114*	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		*1 526*	*769 551*	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			*77 467*	
TOTAL			*77 467*	
TOTAL GENERAL		*1 526*	*885 502*	

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	37 176	528		37 704
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	258 620	136 471	1 001	394 090
Installations, agencements divers	95 139	10 241		105 381
Matériel de transport	18 280	1 137		19 417
Matériel de bureau, informatique, mobilier	54 804	3 090	525	57 369
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	426 844	150 938	1 526	576 257
TOTAL GENERAL	464 020	151 466	1 526	613 961

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	528				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales,agencements,constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	136 471				
Installations, agencements divers	10 241				
Matériel de transport	1 137				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	3 090				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	150 938				
TOTAL GENERAL	151 466				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions	*26 396*	*9 688*		*36 084*
TOTAL Provisions	*26 396*	*9 688*		*36 084*
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	*5 400*	*19 729*	*2 300*	*60 794*
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	*5 400*	*19 729*	*2 300*	*60 794*
TOTAL GENERAL	*31 796*	*29 417*	*2 300*	*96 878*
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		*19 729*	*2 300*	
- financières				
- exceptionnelles		*47 654*		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

7 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	*77 467*		*77 467*
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	*4 390 075*	*4 390 075*	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	*4 000*	*4 000*	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	*109 159*	*109 159*	
- T.V.A.	*227 014*	*227 014*	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	*558 100*	*558 100*	
Charges constatées d'avance	*21 200*	*21 200*	
TOTAL GENERAL	*5 387 015*	*5 309 548*	*77 467*
Montant des prêts accordés dans l'exercice	*5 000*		
Remboursements des prêts dans l'exercice	*2 520*		
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	*3 343 182*	*3 343 182*		
Personnel et comptes rattachés	*39 186*	*39 186*		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	*176 164*	*176 164*		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	*939 804*	*939 804*		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	*12 668*	*12 668*		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	*360 820*	*360 820*		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	*697 081*	*697 081*		
TOTAL GENERAL	*5 568 905*	*5 568 905*		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès associés				

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	*1 109 415*
Autres créances	*167 554*
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	*1 276 969*

8.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	*260 876*
Dettes fiscales et sociales	*76 318*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	*15 797*
TOTAL	*352 991*

8.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	*21 200*	*697 081*
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	*21 200*	*697 081*

Commentaires:

8.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	*6 120*	*81,70*
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	*6 120*	*81,70*

Commentaires:

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.5 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	
Ventes de produits finis	
Prestations de services	*12 724 204*
TOTAL	*12 724 204*

Répartition par marché géographique	Montant
France	*12 724 204*
Etranger	
TOTAL	*12 724 204*

9 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.1 - CREDIT BAIL MOBILIER

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine		*448 032*	*448 032*
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		*237 932*	*237 932*
- Dotations de l'exercice		*76 649*	*76 649*
TOTAL		*133 451*	*133 451*
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		*255 028*	*255 028*
- Exercice		*69 400*	*69 400*
TOTAL		*324 428*	*324 428*
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		*83 813*	*83 813*
- à plus d'un an et cinq au plus		*137 688*	*137 688*
- à plus de cinq ans			
TOTAL		*221 501*	*221 501*
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an		*1 662*	*1 662*
- à un an au plus		*526*	*526*
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL		*2 188*	*2 188*
Montant pris en charge dans l'exercice			

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

9.2 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	*13 000*
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	*13 000*

Commentaires:

9.3 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	*6*	
Agents de maîtrise et techniciens	*8*	
Employés	*31*	
Ouvriers		
TOTAL	*45*	

Commentaires:

9.4 - ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS, RETRAITES ET ENGAGEMENTS ASSIMILES

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		*60 212*	
TOTAL		*60 212*	

Commentaires:
- Augmentation annuelle des salaires : 1% constant
- Age de départ à la retraite : 65 ans
- Taux de rotation des salariés : 1% constant
- Taux d'actualisation : 0.62 %

CLIMASCIENCE

Société par Actions Simplifiée au capital de 500.000,00 €
2 rue de l'Acadie
91966 COURTABOEUF CEDEX
R.C.S : EVRY 340 725 506

Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées

Exercice clos le 31 décembre 2017

Sandrine FONTAINE

84, Avenue de la république

94300 VINCENNES

Commissaire aux comptes

Membre de la Compagnie Régionale de PARIS

Mesdames, Messieurs,

En ma qualité de commissaire aux comptes de votre société, je vous présente mon rapport sur les conventions réglementées.

Il m'appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui m'ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont j'ai été avisée ou que j'aurai découvertes à l'occasion de ma mission, sans avoir à me prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

J'ai mis en œuvre les diligences que j'ai estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui m'ont été données avec les documents de base dont elles sont issues.

Conventions soumises à l'approbation de l'assemblée générale

En application de l'article R. 227-10 du code de commerce, j'ai été informée que l'exécution des conventions suivantes au cours de l'exercice écoulé :

Signature d'un contrat de prestations de services avec la société LAB'SCIENCE

Votre société a signé un contrat de prestations de services avec la société LAB'SCIENCE, pour une durée de six mois à compter du 1er juillet 2017, renouvelable ensuite pour une année par tacite reconduction, sauf dénonciation au moins 6 mois avant la fin de la période contractuelle, dans laquelle M. Antoine DA COSTA est président.

Objet : Contrat de prestation de services d'assistance et de conseil dans les domaines suivants :

- Financier et administratif / gestion
- Commercial
- Technique
- Ressources humaines

L'exécution de ce contrat au cours de l'exercice clos le 31 Décembre 2017, a généré une charge d'exploitation de 50.053,94 €uros hors taxes.

Fait à VINCENNES,
Le 11 juin 2018

SANDRINE FONTAINE
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de PARIS