RCS : CRETEIL
Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 02877
Numéro SIREN : 341 194 447
Nom ou dénomination : SODECLIM

Ce dépôt a été enregistré le 21/06/2017 sous le numéro de dépôt 12844

Greffe du Tribunal de Commerce de Creteil : dépôt N°12844 en date du 21/06/2017

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2016

Copie certifiée conforme

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

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

Adresse de l'entreprise 56, rue Louis Auroux 94120 FONTENAY SOUS BOIS — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 4 1 1 9 4 4 4 7 0 0 0 4 9 — Néant ☐ *

DEPOT AU GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE CRETEIL LE 21 JUIN 2017 SOUS LE N° 12844

| | | | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Exercice N clos le, 30092016 Net 3 | N-1 30092015 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | 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 | 1 200 | AG 1 200 | | |
| | | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | |
| | | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | |
| | | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | |
| | | Constructions | AP | | AQ | | |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | 21 887 | AS 16 839 | 5 048 | 7 423 |
| | | Autres immobilisations corporelles | AT | 170 865 | AU 98 292 | 72 573 | 98 058 |
| | | Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| | | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (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 | 17 760 | BI | 17 760 | 17 760 |
| | | TOTAL (II) | BJ | 211 712 | BK 116 332 | 95 380 | 123 242 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS * | Matières premières, approvisionnements | BL | | BM | | |
| | | En cours de production de biens | BN | 144 861 | BO | 144 861 | 280 487 |
| | | 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 | | 2 124 |
| | CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 1 162 488 | BY 13 191 | 1 149 297 | 1 115 954 |
| | | Autres créances (3) | BZ | 136 268 | CA | 136 268 | 116 544 |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| | DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | | CE | | |
| | | Disponibilités | CF | 181 354 | CG | 181 354 | 454 505 |
| Comptes de régularisation | | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 27 497 | CI | 27 497 | 6 119 |
| | | TOTAL (III) | CJ | 1 652 468 | CK 13 191 | 1 639 276 | 1 975 733 |
| | | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | |
| | | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | |
| | | Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | | | | |
| | | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | 1 864 180 | 1A 129 523 | 1 734 657 | 2 098 974 |

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

*1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION*

Cegid Group

2

# BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2016

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

Désignation de l'entreprise SODECLIM — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N – 1 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 46 000) | DA | 46 000 | 46 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 13 920 | 13 920 |
| | 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'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | DG | 550 000 | 550 000 |
| | Report à nouveau | DH | 8 840 | 6 578 |
| | **RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | DI | (179 743) | 2 262 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | 6 326 | 6 345 |
| | **TOTAL (I)** | DL | 445 343 | 625 104 |
| 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 | 9 871 | 58 023 |
| | Provisions pour charges | DQ | 153 844 | 150 742 |
| | **TOTAL (III)** | DR | 163 715 | 208 765 |
| DETTES (4) | Emprunts obligataires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 37 015 | 67 311 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI ) | DV | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | 3 400 | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 455 645 | 456 920 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 384 383 | 371 302 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | 2 198 |
| | Autres dettes | EA | 3 441 | 11 302 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | 241 714 | 356 071 |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 1 125 598 | 1 265 105 |
| | Ecarts de conversion passif* **(V)** | ED | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 1 734 657 | 2 098 974 |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Écart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| (2) | Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| | Dont — Ecart 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 | 1 109 831 | 1 226 911 |
| (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

1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION

Cegid Group

(3) **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)** DGFiP N° 2052 2016

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

Désignation de l'entreprise : SODECLIM — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | | | | | Exercice (N – 1) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 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 | 4 050 300 | FH | | FI | 4 050 300 | 3 960 109 |
| | **Chiffres d'affaires nets *** | FJ | 4 050 300 | FK | | FL | 4 050 300 | 3 960 109 |
| | Production stockée* | | | | | FM | (135 627) | 152 832 |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | 1 000 | 967 |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9) | | | | | FP | 28 079 | 106 748 |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 3 018 | 3 185 |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | FR | 3 946 770 | 4 223 841 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | | FS | 71 | |
| | Variation de stock (marchandises)* | | | | | FT | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* | | | | | FU | 1 165 969 | 1 111 292 |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)* | | | | | FV | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)* | | | | | FW | 1 712 940 | 1 670 511 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 44 390 | 50 254 |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | 836 439 | 810 271 |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 311 982 | 313 496 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements* | | | | | GA | 37 355 | 33 695 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions* | | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | GC | 11 474 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | 3 102 | 184 742 |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 25 807 | 61 |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | GF | 4 149 530 | 4 174 322 |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | | | | | GG | (202 759) | 49 520 |
| 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 | 1 968 | 6 411 |
| | 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 | 1 968 | 6 411 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 765 | 985 |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | | GU | 765 | 985 |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | | GV | 1 203 | 5 426 |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | | GW | (201 557) | 54 946 |

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

*1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION*

Cegid Group

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)** DGFiP N° 2053 2016

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

Désignation de l'entreprise SODECLIM — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N - 1 |
|---|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 114 | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | | 1 667 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | 25 152 | 955 |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | 25 266 | 2 622 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 604 | 2 618 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | 4 981 | 25 714 |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | 5 585 | 28 333 |
| **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | 19 681 | (25 711) |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | (2 133) | 26 973 |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | 3 974 004 | 4 232 874 |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | 4 153 747 | 4 230 612 |
| **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)** | | HN | (179 743) | 2 262 |

RENVOIS

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | | |
| (2) Dont | produits de location immobilières | HY | | |
| | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous) | 1G | | |
| (3) Dont | – Crédit–bail mobilier * | HP | 2 267 | 14 116 |
| | – 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 | 1 968 | 4 457 |
| (6) | Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | | |
| (6bis) | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.) | HX | | |
| (9) | Dont transferts de charges | A1 | 79 | 4 104 |
| (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 | Produits exceptionnels |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

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

*1er EXEMPLAIRE DESTINE A L'ADMINISTRATION*

Cegid Group

## ETAT ANNEXE à : 4 - COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite) N° 2053

Désignation SODECLIM

| Détail produits et charges exceptionnels | Charges | Produits |
|---|---|---|
| AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES | 1 110 | 1 128 |
| PERTES A TERMINAISON | 3 871 | 24 023 |
| AMENDES ET PENALITES | 604 | 114 |

Cegid Group

# ANNEXE

Forme et capital : Société par Actions Simplifiée de 200.000 Euros
Siège Social : 56, rue Louis Auroux - 94120 FONTENAY SOUS BOIS
Numéro Siret : 34119444700049

# ANNEXE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/16 dont le total est de :

1 734 657 Euros

Au compte de résultat, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat négatif de :

(179 743) Euros

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/10/15 au 30/09/16 .

Les notes ci-après font parties intégrantes des comptes annuels.

Ces comptes annuels sont arrêtés par le Président.

# REGLES ET METHODES COMPTABLES

## I. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait caractéristique n'est à mentionner au titre de l'exercice écoulé.

## II. EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun événement significatif postérieur à la clôture n'est à signaler.

## III. PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION ET COMPARABILITE DES COMPTES

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon les normes définies par le plan comptable général N°2014-03 du 5 juin 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014, en application des articles L.123-12 à L. 123-28 et R123-172 à R123-208 du Code de Commerce.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes,
- 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.

**Mention des dérogations aux prescriptions comptables**

Aucune dérogation aux principes comptables n'a été appliquée.

**Modifications dans la présentation des comptes annuels et dans les méthodes d'évaluation**

Aucune modification n'est intervenue dans la présentation des comptes annuels ni dans les méthodes d'évaluation retenues.

# IV. INFORMATIONS RELATIVES AUX POSTES DE BILAN

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

### Valeur Brute

Les immobilisations incorporelles et corporelles ont été évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises, ristournes et escomptes de règlement, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit ou par voie d'échange, et/ou à leur coût de production.

### Approche par composants

Les actifs, de par leur nature et leur montant, ne donnent pas lieu à l'application de la méthode par composants.

### Coûts d'emprunt

L'entité a opté pour la comptabilisation en charges des intérêts des emprunts spécifiques à l'acquisition ou à la production d'immobilisations.

### Fonds commercial

Néant au 30/09/16

### Amortissements des immobilisations

Les amortissements sont calculés selon les modes et durées ci-dessous :

| | **Amortissement comptable Durée d'utilisation / Mode** | **Amortissement fiscal Durée d'usage / Mode** |
|---|---|---|
| Logiciels | 1 à 5 ans / Linéaire | 1 an / Linéaire |
| Aménag. Terrains | 10 ans / Linéaire | 10 ans / Linéaire |
| Constructions | | |
| . Gros oeuvre | 20 à 50 ans / Linéaire | 20 à 50 ans / Linéaire |
| . Toiture | 10 à 20 ans / Linéaire | 10 à 20 ans / Linéaire |
| . Fluides | 10 ans / Linéaire | 10 ans / Linéaire |
| . Aménagements | 10 ans / Linéaire | 10 ans / Linéaire |
| Mat. Industriel | 3 à 8 ans / Linéaire | 3 à 8 ans / Linéaire ou Dégressif |
| Outil. Industriel | 2 à 3 ans / Linéaire | 2 à 3 ans / Linéaire ou Dégressif |
| Agencements div. | 2 à 5 ans / Linéaire | 2 à 5 ans / Linéaire |
| Mat. de transport | 2 à 5 ans / Linéaire | 2 à 5 ans / Linéaire ou Dégressif |
| Mat. de bureau | 2 à 5 ans / Linéaire | 2 à 5 ans / Linéaire ou Dégressif |
| Mobilier | 3 à 5 ans / Linéaire | 3 à 5 ans / Linéaire |

Les amortissements dérogatoires comptabilisés résultent de la différence portant sur :
- les durées d'amortissements pour les logiciels,
- les modes d'amortissements pour les autres immobilisations.

Ils sont comptabilisés en résultat exceptionnel.

**Dépréciations des immobilisations**

Une provision pour dépréciation est calculée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.
Les tests réalisés n'ont pas conduit à la comptabilisation d'une dépréciation.

## IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée pour ramener la valeur brute à la valeur d'inventaire à la date de clôture.

## STOCKS DE MATIERES PREMIERES ET PRODUITS FINIS

**Modes et méthodes d'évaluation**

Néant au 30/09/16

**Méthodes de calcul des dépréciations**

Néant au 30/09/16

## TRAVAUX EN COURS

Le coût de production des encours est constitué par :
- Le coût d'acquisition des matières premières consommées,
- Les charges directes de production,
- Les charges indirectes de production.

Les opérations partiellement exécutées sont comptabilisées selon la méthode de l'avancement.

Par comparaison à la facturation méritée, les factures à émettre sont comptabilisées en "Travaux en cours" et les factures comptabilisées d'avance sont extournées en "Produits constatés d'avance".

Les affaires partiellement exécutées présentant une perte complémentaire à la fin du chantier font l'objet d'une provision pour perte à terminaison.

## CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

La dépréciation des créances s'apprécie au cas par cas.
En tout état de cause, les créances clients, hors créances publiques, sont dépréciées dans les cas suivants :

- Créances échues entre 1 et 2 ans : provision à 50%
- Créances échues depuis plus de 2 ans : provision à 100%

## CENTRALISATION DE TRESORERIE

La société fait partie de la centralisation de trésorerie du groupe Fayat, dont le fonctionnement est le suivant :
La société centralisatrice rémunère les exédents de trésorerie des sociétés centralisées au taux EONIA en cours d'année. Les éventuels excédents de produits financiers dégagés par les placements effectués à partir de ces fonds sont répartis en fin d'exercice. Les sociétés centralisées en situation emprunteuse rémunèrent la société centralisatrice au taux moyen du cash pool.

## PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions inscrites au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

## PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges sont comptabilisées pour faire face à des sorties de ressources probables résultant d'obligations actuelles issues d'évènements passés.

### Engagements de retraite

Conformément à la convention collective en vigueur, la société doit verser des indemnités aux salariés lors de leur départ en retraite.
L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèss d'actualisation des versements prévisibles. Ces indemnités sont déterminées en fonction des critères et hypothèses actuarielles suivants :
- âge de départ à la retraite : 67 ans
- probabilité de présence dans l'entreprise : Taux de rotation moyen
- départ volontaire des salariés
- évolution future des salaires : 1% par an
- taux d'actualisation : 2.03% par an
- table de taux de mortalité : Table INSEE TD 11-13
- taux de charges sociales : 47% par an

Au 30/09/16, la provision pour indemnité de fin de carrière s'élève à 153 844 €.

Les autres incidences chiffrées sont présentées dans le tableau des provisions pour risques et charges ci-après.

# V. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

## CONTRATS LONG TERME

Les contrats long terme sont comptabilisés selon la méthode de l'avancement. Les éléments suivants sont réunis pour une détermination fiable du résultat à terminaison :
- Le montant du contrat global peut être évalué de façon fiable,
- Le pourcentage d'avancement peut faire l'objet d'une évaluation lors de l'arrêté des comptes,
- Les coûts peuvent être identifiés de façon fiable,
- Ces éléments rentrent avec une certitude raisonnable dans les conditions d'acceptation prévues par le contrat.

Le produit pris en compte correspond au prix de vente avancé, calculé sur la base du prix de vente total du contrat, multiplié par le taux d'avancement réel de l'opération déterminé en fonction des débours engagés.

## SOCIETES EN PARTICIPATION

Néant au 30/09/16

## REMUNERATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes s'élèvent à 5 277 €.
Les honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes s'élèvent à 2 450 €.

## CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

Les produits financiers concernant les entreprises liées s'élévent à 1 968 € au 30/09/16

## IMPOTS SUR LES BENEFICES

### Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 1er octobre 2014, la société SODECLIM est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe Fayat.
La convention d'intégration est celle préconisée par l'administration fiscale. L'impôt sur les bénéfices est calculé comme en l'absence d'intégration fiscale. Les créances d'impôt liées aux déficits ne sont pas comptabilisées.

### Crédit d'impôt pour la Compétitivité et l'Emploi

Le Crédit d'impôt pour la Compétitivité et l'Emploi est comptabilisé en diminution des charges de personnel.
Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés et de reconstitution de leur fonds de roulement.
L'utilisation par la société de ce crédit d'impôt a été conforme aux objectifs prévus par la loi, notamment en matière d'investissement et de prospection de nouveaux marchés.
Le montant du CICE de l'année civile 2015 imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'exercice clos le 30/09/16 est de 28 146 €.

**Crédit d'impôt recherche**

Néant au 30/09/16

## VI. AUTRES INFORMATIONS

### ENGAGEMENTS FINANCIERS

Les incidences chiffrées sont présentées dans le tableau des engagements financiers ci-après.

### PARTICIPATION DES SALARIES

Néant au 30/09/16.

# IMMOBILISATIONS

| *Rubriques* | *Début d'exercice* | *Réévaluation* | *Acquisit., apports* |
|---|---|---|---|
| AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | **1 200** | | |
| *Dont composants* | | | |
| Install. techniques, matériel et outillage industriels | 20 128 | | 1 759 |
| Installations générales, agencements, aménagements | 41 904 | | 2 148 |
| Matériel de transport | 91 342 | | 322 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 29 884 | | 5 265 |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **183 258** | | **9 494** |
| Prêts et autres immobilisations financières | 17 760 | | |
| **IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | **17 760** | | |
| **TOTAL GENERAL** | **202 218** | | **9 494** |

| *Rubriques* | *Virement* | *Cession* | *Fin d'exercice* | *Valeur d'origine* |
|---|---|---|---|---|
| AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES | | | **1 200** | |
| Installations techn.,matériel et outillages industriels | | | 21 887 | |
| Installations générales, agencements divers | | | 44 053 | |
| Matériel de transport | | | 91 664 | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | 35 148 | |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | **192 752** | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 17 760 | |
| **IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | | | **17 760** | |
| **TOTAL GENERAL** | | | **211 712** | |

# AMORTISSEMENTS

| *Rubriques* | *Début d'exercice* | *Dotations* | *Reprises* | *fin d'exercice* |
|---|---|---|---|---|
| AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | **1 200** | | | **1 200** |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 12 705 | 4 135 | | 16 839 |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | 21 417 | 4 317 | | 25 734 |
| Matériel de transport | 27 374 | 22 060 | | 49 434 |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 16 280 | 6 844 | | 23 124 |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **77 776** | **37 355** | | **115 132** |
| **TOTAL GENERAL** | **78 976** | **37 355** | | **116 332** |

***VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES***

| *Rubriques* | *Dotations* | | | *Reprises* | | | *Mouvements amortissements fin exercice* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | *Différentiel de durée et autres* | *Mode dégressif* | *Amort.fisc. exception.* | *Différentiel de durée et autres* | *Mode dégressif* | *Amort.fisc. exception.* | |
| *Construct.* | | | | | | | |
| Install. Tech. | | 841 | | | | | 841 |
| Mat. Transp. | | 27 | | | 662 | | (635) |
| Mat bureau | | 242 | | | 466 | | (225) |
| **CORPOREL** | | **1 110** | | | **1 128** | | **(18)** |
| **TOTAL** | | **1 110** | | | **1 128** | | **(18)** |

| *Charges réparties sur plusieurs exercices* | *Début d'exercice* | *Augmentations* | *Dotations* | *Fin d'exercice* |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |

# PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

| *Rubriques* | *Début d'exercice* | *Dotations* | *Reprises* | *Fin d'exercice* |
|---|---|---|---|---|
| Amortissements dérogatoires | 6 345 | 1 110 | 1 128 | 6 326 |
| **PROVISIONS REGLEMENTEES** | **6 345** | **1 110** | **1 128** | **6 326** |
| Provisions pour litiges | 34 000 | | 28 000 | 6 000 |
| Provisions pour pensions, obligations similaires | 150 742 | 3 102 | | 153 844 |
| Autres provisions pour risques et charges | 24 023 | 3 871 | 24 023 | 3 871 |
| **PROVISIONS RISQUES ET CHARGES** | **208 765** | **6 973** | **52 023** | **163 715** |
| Dépréciations comptes clients | 1 717 | 11 474 | | 13 191 |
| **DEPRECIATIONS** | **1 717** | **11 474** | | **13 191** |
| **TOTAL GENERAL** | **216 827** | **19 557** | **53 152** | **183 233** |
| Dotations et reprises d'exploitation | | 14 576 | 28 000 | |
| Dotations et reprises exceptionnelles | | 4 981 | 25 152 | |

# PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

| *Rubriques* | *Situation et mouvements* | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | *Provisions au début de l'exercice* | *Augmentations dotations de l'exercice* | *Diminutions* | | *Provisions à la fin de l'exercice* |
| | | | *Montants utilisés au cours de l'exercice* | *Montants non utilisés repris au cours de l'ex.* | |
| PROVISION POUR LITIGES | 34 000 | | 28 000 | | 6 000 |
| PROVISION PENS°OBLIGA°T° SIMILAIRES | 150 742 | 3 102 | | | 153 844 |
| PROVISION PERTE A TERMINAISON | 24 023 | 3 871 | 24 023 | | 3 871 |
| **TOTAL** | **208 765** | **6 973** | **52 023** | | **163 715** |

# CREANCES ET DETTES

| *ETAT DES CREANCES* | *Montant brut* | *1 an au plus* | *plus d'un an* |
|---|---|---|---|
| Autres immobilisations financières | 17 760 | | 17 760 |
| Clients douteux ou litigieux | 3 192 | 3 192 | |
| Autres créances clients | 1 159 296 | 1 159 296 | |
| Personnel et comptes rattachés | 4 300 | 4 300 | |
| Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices | 14 343 | 14 343 | |
| Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée | 51 609 | 51 609 | |
| Etat, autres collectivités : créances diverses | 2 159 | 2 159 | |
| Groupe et associés | 50 809 | 50 809 | |
| Débiteurs divers | 13 048 | 13 048 | |
| Charges constatées d'avance | 27 497 | 27 497 | |
| **TOTAL GENERAL** | **1 344 014** | **1 326 254** | **17 760** |

| *ETAT DES DETTES* | *Montant brut* | *1 an au plus* | *plus d'1 an,-5 ans* | *plus de 5 ans* |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine | 37 015 | 24 648 | 12 367 | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 455 645 | 455 645 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 53 994 | 53 994 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 99 274 | 99 274 | | |
| Etat : impôt sur les bénéfices | 0 | 0 | | |
| Etat : taxe sur la valeur ajoutée | 229 628 | 229 628 | | |
| Etat : autres impôts, taxes et assimilés | 1 487 | 1 487 | | |
| Autres dettes | 3 441 | 3 441 | | |
| Produits constatés d'avance | 241 714 | 241 714 | | |
| **TOTAL GENERAL** | **1 122 198** | **1 109 831** | **12 367** | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 30 296 | | | |

# DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

| | 30/09/2016 |
|---|---|
| **PRODUITS A RECEVOIR** | 13 047,89 |
| **AUTRES CREANCES** | 13 047,89 |
| 409800 Rrr et avoirs a obtenir | 13 047,89 |

| | |
|---|---|
| **TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR** | 13 047,89 |

# DETAIL DES CHARGES A PAYER

| | 30/09/2016 |
|---|---|
| **CHARGES A PAYER** | 142 992,75 |
| **DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH** | 53 156,84 |
| 408020 Com aux Cptes-Fact.non | 4 050,00 |
| 408060 Ass. R.C. - Fact.non par | 31 785,48 |
| 408070 Ass. diverses - Fact.non | 2 559,44 |
| 408200 Frs -fact.non parvenues | 14 761,92 |
| **AUTRES DETTES** | 580,06 |
| 419800 Avoirs clients a etabli | 580,06 |
| **DETTES FISCALES ET SOCIALES** | 89 255,85 |
| 428600 Personnel-charges a paye | 1 149,43 |
| 428610 Provision Gratification | 3 794,60 |
| 428620 Provision RTT | 6 398,17 |
| 428630 Provision 13E Mois | 42 651,50 |
| 438610 CHS/Prov Gratif. Intére | 2 580,40 |
| 438620 Charges sur Prov RTT | 4 350,75 |
| 438630 Charges sur Prov 13E Moi | 29 003,00 |
| 448601 CET à payer | (2 159,00) |
| 448650 Etat-charges a payer | 1 487,00 |

| | |
|---|---|
| **TOTAL DES CHARGES A PAYER** | 142 992,75 |

# DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

| | 30/09/2016 |
|---|---|
| **CHARGES CONSTATEES D'AVANCE** | 27 497,42 |
| **CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION** | 27 497,42 |
| 486100 Charges constatees d'ava | 3 747,42 |
| 486110 Charges const d'av Loyer | 23 750,00 |

# DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (suite)

| | 30/09/2016 |
|---|---|
| **PRODUITS CONSTATES D'AVANCE** | (241 713,54) |
| | (241 713,54) |
| 487100 Produits constates d'ava | (241 713,54) |

| | |
|---|---|
| **TOTAL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE** | (214 216,12) |

# COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| *Catégories de titres* | *Nombre de titres* | | | *Valeur nominale* |
|---|---|---|---|---|
| | *à la clôture de l'exercice* | *créés pendant l'exercice* | *remboursés pendant l'exercice* | |
| Actions ordinaires | 500 | | | 92,00 |

# VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

| *Situation à l'ouverture de l'exercice* | | *Solde* |
|---|---|---|
| Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs | | 625 104 |
| Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs | | 625 104 |
| *Variations en cours d'exercice* | *En moins* | *En plus* |
| Variations des provisions réglementées | 18 | |
| Autres variations | 179 743 | |
| **SOLDE** | **179 761** | |
| *Situation à la clôture de l'exercice* | | *Solde* |
| Capitaux propres avant répartition | | 445 343 |

# REPARTITION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

| *Répartition* | *Résultat avant impôt* | *Impôt dû* | *Résultat net après impôt* |
|---|---|---|---|
| Résultat courant | (201 557) | (2 128) | (199 429) |
| Résultat exceptionnel à court terme | 19 681 | (5) | 19 686 |
| **RESULTAT COMPTABLE** | **(181 876)** | **(2 133)** | **(179 743)** |

# SITUATION FISCALE DIFFEREE ET LATENTE

| *Rubriques* | *Montant* |
|---|---|
| ***IMPOT DU SUR :*** | |
| Provisions réglementaires : | |
| Provisions pour hausse de prix | |
| Amortissements dérogatoires | 2 109 |
| **TOTAL ACCROISSEMENTS** | **2 109** |
| ***IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :*** | |
| Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) : | |
| A déduire ultérieurement : | |
| Autres | 52 567 |
| **TOTAL ALLEGEMENTS** | **52 567** |
| **SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE** | **(50 458)** |

| | | |
|---|---|---|
| ***IMPOT DU SUR :*** | | |
| ***CREDIT A IMPUTER SUR :*** | | |
| Déficits reportables | 73 031 | |
| | | 73 031 |
| **SITUATION FISCALE LATENTE NETTE** | | **(73 031)** |

# ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DE BILAN

| *Rubriques* | *Entreprises liées* | *Participations* | *Dettes, créances en effets comm.* |
|---|---|---|---|
| ***ACTIF IMMOBILISE*** | | | |
| ***ACTIF CIRCULANT*** | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 54 967 | | |
| Autres créances | 50 809 | | |
| ***DETTES*** | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 30 466 | | |

# ENGAGEMENTS FINANCIERS

| *Engagements donnés* | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *Catégories d'engagements* | *Total* | *Au profit de* | | | | |
| | | *Dirigeants* | *Filiales* | *Participations* | *Autres entreprises liées* | *Autres* |
| Cautions bancaires | 101 058 | | | | | 101 058 |
| LLD - Véhicules | 33 989 | | | | | 33 989 |
| **TOTAL** | **135 047** | | | | | **135 047** |

| *Engagements reçus* | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *Catégories d'engagements* | *Total* | *Accordés par* | | | | |
| | | *Dirigeants* | *Filiales* | *Participations* | *Autres entreprises liées* | *Autres* |
| | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | |

| *Engagements réciproques* | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *Catégories d'engagements* | *Total* | *Dirigeants* | *Filiales* | *Participations* | *Autres entreprises liées* | *Autres* |
| | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | |

# EFFECTIF MOYEN

| *Effectifs* | *Personnel salarié* | *Personnel à disposition de l'entreprise* |
|---|---|---|
| CADRES | 5 | |
| AGENTS DE MAITRISE | 11 | |
| EMPLOYES | | |
| OUVRIERS | 1 | |
| APPRENTIS | | |
| HANDICAPES | | |
| **TOTAL** | **17** | |

# IDENTITE DES SOCIETES MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

| *Dénomination sociale - siège social* | *Forme* | *Montant capital* | *% détenu* |
|---|---|---|---|
| FAYAT - 137 Rue du Palais GALLIEN 33000 BORDEAUX | SAS | 110 000 000 | 99,96 % |

# VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES EN KE

| *Rubriques* | *Chiffre d'affaires France* | *Chiffre d'affaires Export* | *Total 30/09/2016* | *Total 30/09/2015* | *% 16/15* |
|---|---|---|---|---|---|
| EQUIPEMENTS THERMIQUES & DECLIMATISATION | 4 050 | | 4 050 | 3 960 | 2,28 % |
| **TOTAL** | **4 050** | | **4 050** | **3 960** | **2,28 %** |

# INCIDENCES DES EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES

| *Rubriques* | *Dotation* | *Reprise* | *Montant* |
|---|---|---|---|
| **RESULTAT DE L'EXERCICE**<br>Impôt sur les bénéfices | | | **(179 743)**<br>(2 133) |
| **RESULTAT AVANT IMPOT** | | | **(181 876)** |
| Amortissements dérogatoires | 1 110 | 1 128 | (18) |
| **PROVISIONS REGLEMENTEES** | **1 110** | **1 128** | **(18)** |
| | | | |
| **AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES** | | | |
| **RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)** | | | **(181 894)** |

GBA AUDIT ET FINANCE

SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
10, RUE DU DOCTEUR FINLAY, 75015 PARIS
TÉL. : 01 45 78 24 62 - FAX : 01 45 78 24 66
e-mail : gba@gba-auditetfinance.fr

**UN EXEMPLAIRE DU RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS DESTINÉ AU GREFFE À ADRESSER DANS LE MOIS QUI SUIT L'ASSEMBLÉE**

# SASU SODECLIM

*56, Rue Louis Auroux*
*94120 FONTENAY SOUS BOIS*

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
## Exercice clos le 30 septembre 2016

**SASU SODECLIM**

*56, Rue Louis Auroux*
*94120 FONTENAY SOUS BOIS*

# RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 30 septembre 2016

A l'associée unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'Associée Unique, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 septembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la Société **SODECLIM**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,

- la justification de nos appréciations,

- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

## I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions 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.

## II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, évoquées dans les règles et méthodes comptables de l'annexe, et notamment en ce qui concerne :

- l'évaluation des contrats à long terme à la clôture dans le cadre de l'application de la méthode à l'avancement et le bien fondé des résultats à terminaison présentés

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

## III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Paris, le 10 mars 2017

Le commissaire aux comptes

**GBA Audit & Finance**
Représenté par :

**Xavier LECARON**

# BILAN ACTIF

| *Rubriques* | *Montant Brut* | *Amort. Prov.* | *30/09/2016 (12)* | *30/09/2015 (12)* |
|---|---|---|---|---|
| ***IMMOBILISATIONS INCORPORELLES*** | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | 1 200 | 1 200 | | |
| ***IMMOBILISATIONS CORPORELLES*** | | | | |
| Installations techniques, matériel, outillage | 21 887 | 16 839 | 5 048 | 7 423 |
| Autres immobilisations corporelles | 170 865 | 98 292 | 72 573 | 98 058 |
| ***IMMOBILISATIONS FINANCIERES*** | | | | |
| Autres immobilisations financières | 17 760 | | 17 760 | 17 760 |
| **ACTIF IMMOBILISE** | **211 712** | **116 332** | **95 380** | **123 242** |
| ***STOCKS ET EN-COURS*** | | | | |
| En-cours de production de biens | 144 861 | | 144 861 | 280 487 |
| Avances et acomptes versés sur commandes | | | | 2 124 |
| ***CREANCES*** | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 1 162 488 | 13 191 | 1 149 297 | 1 115 954 |
| Autres créances | 136 268 | | 136 268 | 116 544 |
| ***DIVERS*** | | | | |
| Disponibilités | 181 354 | | 181 354 | 454 505 |
| ***COMPTES DE REGULARISATION*** | | | | |
| Charges constatées d'avance | 27 497 | | 27 497 | 6 119 |
| **ACTIF CIRCULANT** | **1 652 468** | **13 191** | **1 639 276** | **1 975 733** |
| | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | **1 864 180** | **129 523** | **1 734 657** | **2 098 974** |

# BILAN PASSIF

| *Rubriques* | *30/09/2016 (12)* | *30/09/2015 (12)* |
|---|---|---|
| Capital social ou individuel ( dont versé : 46 000 ) | 46 000 | 46 000 |
| Réserve légale | 13 920 | 13 920 |
| Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes ) | 550 000 | 550 000 |
| Report à nouveau | 8 840 | 6 578 |
| ***RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)*** | **(179 743)** | **2 262** |
| Provisions réglementées | 6 326 | 6 345 |
| **CAPITAUX PROPRES** | **445 343** | **625 104** |
| | | |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| Provisions pour risques | 9 871 | 58 023 |
| Provisions pour charges | 153 844 | 150 742 |
| **PROVISIONS** | **163 715** | **208 765** |
| ***DETTES FINANCIERES*** | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 37 015 | 67 311 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 3 400 | |
| ***DETTES D'EXPLOITATION*** | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 455 645 | 456 920 |
| Dettes fiscales et sociales | 384 383 | 371 302 |
| ***DETTES DIVERSES*** | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 2 198 |
| Autres dettes | 3 441 | 11 302 |
| ***COMPTES DE REGULARISATION*** | | |
| Produits constatés d'avance | 241 714 | 356 071 |
| **DETTES** | **1 125 598** | **1 265 105** |
| | | |
| **TOTAL GENERAL** | **1 734 657** | **2 098 974** |

*Résultat de l'exercice en centimes* **-179 742,87**

*Total du bilan en centimes* 1 734 656,80

# COMPTE DE RESULTAT (en liste)

| *Rubriques* | *France* | *Exportation* | *30/09/2016 (12)* | *30/09/2015 (12)* |
|---|---|---|---|---|
| Production vendue de services | 4 050 300 | | 4 050 300 | 3 960 109 |
| **CHIFFRES D'AFFAIRES NETS** | **4 050 300** | | **4 050 300** | **3 960 109** |
| Production stockée | | | (135 627) | 152 832 |
| Subventions d'exploitation | | | 1 000 | 967 |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 28 079 | 106 748 |
| Autres produits | | | 3 018 | 3 185 |
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | | | **3 946 770** | **4 223 841** |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | 71 | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) | | | 1 165 969 | 1 111 292 |
| Autres achats et charges externes | | | 1 712 940 | 1 670 511 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 44 390 | 50 254 |
| Salaires et traitements | | | 836 439 | 810 271 |
| Charges sociales | | | 311 982 | 313 496 |
| ***DOTATIONS D'EXPLOITATION*** | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 37 355 | 33 695 |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | 11 474 | |
| Dotations aux provisions | | | 3 102 | 184 742 |
| Autres charges | | | 25 807 | 61 |
| **CHARGES D'EXPLOITATION** | | | **4 149 530** | **4 174 322** |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION** | | | **(202 759)** | **49 520** |
| ***OPERATIONS EN COMMUN*** | | | | |
| ***PRODUITS FINANCIERS*** | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | | 1 968 | 6 411 |
| **PRODUITS FINANCIERS** | | | **1 968** | **6 411** |
| Intérêts et charges assimilées | | | 765 | 985 |
| **CHARGES FINANCIERES** | | | **765** | **985** |
| **RESULTAT FINANCIER** | | | **1 203** | **5 426** |
| **RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS** | | | **(201 557)** | **54 946** |

# COMPTE DE RESULTAT (suite)

| *Rubriques* | *30/09/2016 (12)* | *30/09/2015 (12)* |
|---|---|---|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 114 | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | 1 667 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | 25 152 | 955 |
| **PRODUITS EXCEPTIONNELS** | **25 266** | **2 622** |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 604 | 2 618 |
| Dotations exceptionnelles auxamortissements, dépréciations et provisions | 4 981 | 25 714 |
| **CHARGES EXCEPTIONNELLES** | **5 585** | **28 333** |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | **19 681** | **(25 711)** |
| Impôts sur les bénéfices | (2 133) | 26 973 |
| **TOTAL DES PRODUITS** | **3 974 004** | **4 232 874** |
| **TOTAL DES CHARGES** | **4 153 747** | **4 230 612** |
| **BENEFICE OU PERTE** | **(179 743)** | **2 262** |

Forme et capital : Société par Actions Simplifiée de 200.000 Euros
Siège Social : 56, rue Louis Auroux - 94120 FONTENAY SOUS BOIS
Numéro Siret : 34119444700049

# ANNEXE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/16 dont le total est de :

1 734 657 Euros

Au compte de résultat, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat négatif de :

(179 743) Euros

L'exercice a une durée de 12 mois couvrant la période du 01/10/15 au 30/09/16 .

Les notes ci-après font parties intégrantes des comptes annuels.

Ces comptes annuels sont arrêtés par le Président.

# REGLES ET METHODES COMPTABLES

## I. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait caractéristique n'est à mentionner au titre de l'exercice écoulé.

## II. EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun événement significatif postérieur à la clôture n'est à signaler.

## III. PRINCIPES COMPTABLES, METHODES D'EVALUATION ET COMPARABILITE DES COMPTES

Les comptes annuels ont été établis et présentés selon les normes définies par le plan comptable général N°2014-03 du 5 juin 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014, en application des articles L.123-12 à L. 123-28 et R123-172 à R123-208 du Code de Commerce.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- Continuité d'exploitation,
- Permanence des méthodes,
- 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.

**Mention des dérogations aux prescriptions comptables**

Aucune dérogation aux principes comptables n'a été appliquée.

**Modifications dans la présentation des comptes annuels et dans les méthodes d'évaluation**

Aucune modification n'est intervenue dans la présentation des comptes annuels ni dans les méthodes d'évaluation retenues.

# IV. INFORMATIONS RELATIVES AUX POSTES DE BILAN

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

### Valeur Brute

Les immobilisations incorporelles et corporelles ont été évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises, ristournes et escomptes de règlement, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit ou par voie d'échange, et/ou à leur coût de production.

### Approche par composants

Les actifs, de par leur nature et leur montant, ne donnent pas lieu à l'application de la méthode par composants.

### Coûts d'emprunt

L'entité a opté pour la comptabilisation en charges des intérêts des emprunts spécifiques à l'acquisition ou à la production d'immobilisations.

### Fonds commercial

Néant au 30/09/16

### Amortissements des immobilisations

Les amortissements sont calculés selon les modes et durées ci-dessous :

| | Amortissement comptable<br>Durée d'utilisation / Mode | Amortissement fiscal<br>Durée d'usage / Mode |
|---|---|---|
| Logiciels | 1 à 5 ans / Linéaire | 1 an / Linéaire |
| Aménag. Terrains | 10 ans / Linéaire | 10 ans / Linéaire |
| Constructions | | |
| . Gros oeuvre | 20 à 50 ans / Linéaire | 20 à 50 ans / Linéaire |
| . Toiture | 10 à 20 ans / Linéaire | 10 à 20 ans / Linéaire |
| . Fluides | 10 ans / Linéaire | 10 ans / Linéaire |
| . Aménagements | 10 ans / Linéaire | 10 ans / Linéaire |
| Mat. Industriel | 3 à 8 ans / Linéaire | 3 à 8 ans / Linéaire ou Dégressif |
| Outil. Industriel | 2 à 3 ans / Linéaire | 2 à 3 ans / Linéaire ou Dégressif |
| Agencements div. | 2 à 5 ans / Linéaire | 2 à 5 ans / Linéaire |
| Mat. de transport | 2 à 5 ans / Linéaire | 2 à 5 ans / Linéaire ou Dégressif |
| Mat. de bureau | 2 à 5 ans / Linéaire | 2 à 5 ans / Linéaire ou Dégressif |
| Mobilier | 3 à 5 ans / Linéaire | 3 à 5 ans / Linéaire |

Les amortissements dérogatoires comptabilisés résultent de la différence portant sur :
- les durées d'amortissements pour les logiciels,
- les modes d'amortissements pour les autres immobilisations.

Ils sont comptabilisés en résultat exceptionnel.

**Dépréciations des immobilisations**

Une provision pour dépréciation est calculée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.
Les tests réalisés n'ont pas conduit à la comptabilisation d'une dépréciation.

## IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée pour ramener la valeur brute à la valeur d'inventaire à la date de clôture.

## STOCKS DE MATIERES PREMIERES ET PRODUITS FINIS

**Modes et méthodes d'évaluation**

Néant au 30/09/16

**Méthodes de calcul des dépréciations**

Néant au 30/09/16

## TRAVAUX EN COURS

Le coût de production des encours est constitué par :
- Le coût d'acquisition des matières premières consommées,
- Les charges directes de production,
- Les charges indirectes de production.

Les opérations partiellement exécutées sont comptabilisées selon la méthode de l'avancement.

Par comparaison à la facturation méritée, les factures à émettre sont comptabilisées en "Travaux en cours" et les factures comptabilisées d'avance sont extournées en "Produits constatés d'avance".

Les affaires partiellement exécutées présentant une perte complémentaire à la fin du chantier font l'objet d'une provision pour perte à terminaison.

## CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

La dépréciation des créances s'apprécie au cas par cas.
En tout état de cause, les créances clients, hors créances publiques, sont dépréciées dans les cas suivants :

- Créances échues entre 1 et 2 ans : provision à 50%
- Créances échues depuis plus de 2 ans : provision à 100%

## CENTRALISATION DE TRESORERIE

La société fait partie de la centralisation de trésorerie du groupe Fayat, dont le fonctionnement est le suivant :
La société centralisatrice rémunère les exédents de trésorerie des sociétés centralisées au taux EONIA en cours d'année. Les éventuels excédents de produits financiers dégagés par les placements effectués à partir de ces fonds sont répartis en fin d'exercice. Les sociétés centralisées en situation emprunteuse rémunèrent la société centralisatrice au taux moyen du cash pool.

## PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions inscrites au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

## PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges sont comptabilisées pour faire face à des sorties de ressources probables résultant d'obligations actuelles issues d'évènements passés.

### Engagements de retraite

Conformément à la convention collective en vigueur, la société doit verser des indemnités aux salariés lors de leur départ en retraite.
L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèss d'actualisation des versements prévisibles. Ces indemnités sont déterminées en fonction des critères et hypothèses actuarielles suivants :
- âge de départ à la retraite : 67 ans
- probabilité de présence dans l'entreprise : Taux de rotation moyen
- départ volontaire des salariés
- évolution future des salaires : 1% par an
- taux d'actualisation : 2.03% par an
- table de taux de mortalité : Table INSEE TD 11-13
- taux de charges sociales : 47% par an

Au 30/09/16, la provision pour indemnité de fin de carrière s'élève à 153 844 €.

Les autres incidences chiffrées sont présentées dans le tableau des provisions pour risques et charges ci-après.

# V. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

## CONTRATS LONG TERME

Les contrats long terme sont comptabilisés selon la méthode de l'avancement. Les éléments suivants sont réunis pour une détermination fiable du résultat à terminaison :
- Le montant du contrat global peut être évalué de façon fiable,
- Le pourcentage d'avancement peut faire l'objet d'une évaluation lors de l'arrêté des comptes,
- Les coûts peuvent être identifiés de façon fiable,
- Ces éléments rentrent avec une certitude raisonnable dans les conditions d'acceptation prévues par le contrat.

Le produit pris en compte correspond au prix de vente avancé, calculé sur la base du prix de vente total du contrat, multiplié par le taux d'avancement réel de l'opération déterminé en fonction des débours engagés.

## SOCIETES EN PARTICIPATION

Néant au 30/09/16

## REMUNERATION DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes s'élèvent à 5 277 €.
Les honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes s'élèvent à 2 450 €.

## CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES

Les produits financiers concernant les entreprises liées s'élévent à 1 968 € au 30/09/16

## IMPOTS SUR LES BENEFICES

### Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 1er octobre 2014, la société SODECLIM est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe Fayat.
La convention d'intégration est celle préconisée par l'administration fiscale. L'impôt sur les bénéfices est calculé comme en l'absence d'intégration fiscale. Les créances d'impôt liées aux déficits ne sont pas comptabilisées.

### Crédit d'impôt pour la Compétitivité et l'Emploi

Le Crédit d'impôt pour la Compétitivité et l'Emploi est comptabilisé en diminution des charges de personnel.
Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière d'investissement, de recherche, d'innovation, de formation, de recrutement, de prospection de nouveaux marchés et de reconstitution de leur fonds de roulement.
L'utilisation par la société de ce crédit d'impôt a été conforme aux objectifs prévus par la loi, notamment en matière d'investissement et de prospection de nouveaux marchés.
Le montant du CICE de l'année civile 2015 imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'exercice clos le 30/09/16 est de 28 146 €.

**Crédit d'impôt recherche**

Néant au 30/09/16

# VI. AUTRES INFORMATIONS

## ENGAGEMENTS FINANCIERS

Les incidences chiffrées sont présentées dans le tableau des engagements financiers ci-après.

## PARTICIPATION DES SALARIES

Néant au 30/09/16.

# IMMOBILISATIONS

| *Rubriques* | *Début d'exercice* | *Réévaluation* | *Acquisit., apports* |
|---|---|---|---|
| AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | **1 200** | | |
| *Dont composants* | | | |
| Install. techniques, matériel et outillage industriels | 20 128 | | 1 759 |
| Installations générales, agencements, aménagements | 41 904 | | 2 148 |
| Matériel de transport | 91 342 | | 322 |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | 29 884 | | 5 265 |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **183 258** | | **9 494** |
| Prêts et autres immobilisations financières | 17 760 | | |
| **IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | **17 760** | | |
| **TOTAL GENERAL** | **202 218** | | **9 494** |

| *Rubriques* | *Virement* | *Cession* | *Fin d'exercice* | *Valeur d'origine* |
|---|---|---|---|---|
| AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES | | | **1 200** | |
| Installations techn.,matériel et outillages industriels | | | 21 887 | |
| Installations générales, agencements divers | | | 44 053 | |
| Matériel de transport | | | 91 664 | |
| Matériel de bureau, informatique, mobilier | | | 35 148 | |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | **192 752** | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 17 760 | |
| **IMMOBILISATIONS FINANCIERES** | | | **17 760** | |
| **TOTAL GENERAL** | | | **211 712** | |

# AMORTISSEMENTS

| *Rubriques* | *Début d'exercice* | *Dotations* | *Reprises* | *fin d'exercice* |
|---|---|---|---|---|
| AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | **1 200** | | | **1 200** |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | 12 705 | 4 135 | | 16 839 |
| Installations générales, agencements et aménagements divers | 21 417 | 4 317 | | 25 734 |
| Matériel de transport | 27 374 | 22 060 | | 49 434 |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier | 16 280 | 6 844 | | 23 124 |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | **77 776** | **37 355** | | **115 132** |
| **TOTAL GENERAL** | **78 976** | **37 355** | | **116 332** |

*VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES*

| *Rubriques* | *Dotations* | | | *Reprises* | | | *Mouvements amortissements fin exercice* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | *Différentiel de durée et autres* | *Mode dégressif* | *Amort.fisc. exception* | *Différentiel de durée et autres* | *Mode dégressif* | *Amort.fisc. exception* | |
| *Construct.* | | | | | | | |
| Install. Tech. | | 841 | | | | | 841 |
| Mat. Transp. | | 27 | | | 662 | | (635) |
| Mat bureau | | 242 | | | 466 | | (225) |
| **CORPOREL** | | **1 110** | | | **1 128** | | **(18)** |
| **TOTAL** | | **1 110** | | | **1 128** | | **(18)** |

| *Charges réparties sur plusieurs exercices* | *Début d'exercice* | *Augmentations* | *Dotations* | *Fin d'exercice* |
|---|---|---|---|---|
| | | | | |

# PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

| *Rubriques* | *Début d'exercice* | *Dotations* | *Reprises* | *Fin d'exercice* |
|---|---|---|---|---|
| Amortissements dérogatoires | 6 345 | 1 110 | 1 128 | 6 326 |
| **PROVISIONS REGLEMENTEES** | **6 345** | **1 110** | **1 128** | **6 326** |
| Provisions pour litiges | 34 000 | | 28 000 | 6 000 |
| Provisions pour pensions, obligations similaires | 150 742 | 3 102 | | 153 844 |
| Autres provisions pour risques et charges | 24 023 | 3 871 | 24 023 | 3 871 |
| **PROVISIONS RISQUES ET CHARGES** | **208 765** | **6 973** | **52 023** | **163 715** |
| Dépréciations comptes clients | 1 717 | 11 474 | | 13 191 |
| **DEPRECIATIONS** | **1 717** | **11 474** | | **13 191** |
| **TOTAL GENERAL** | **216 827** | **19 557** | **53 152** | **183 233** |
| Dotations et reprises d'exploitation | | 14 576 | 28 000 | |
| Dotations et reprises exceptionnelles | | 4 981 | 25 152 | |

# PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

| *Rubriques* | *Situation et mouvements* | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | *Provisions au début de l'exercice* | *Augmentations dotations de l'exercice* | *Diminutions* | | *Provisions à la fin de l'exercice* |
| | | | *Montants utilisés au cours de l'exercice* | *Montants non utilisés repris au cours de l'ex.* | |
| PROVISION POUR LITIGES | 34 000 | | 28 000 | | 6 000 |
| PROVISION PENS°OBLIGAT° SIMILAIRES | 150 742 | 3 102 | | | 153 844 |
| PROVISION PERTE A TERMINAISON | 24 023 | 3 871 | 24 023 | | 3 871 |
| **TOTAL** | **208 765** | **6 973** | **52 023** | | **163 715** |

# CREANCES ET DETTES

| *ETAT DES CREANCES* | *Montant brut* | *1 an au plus* | *plus d'un an* |
|---|---|---|---|
| Autres immobilisations financières | 17 760 | | 17 760 |
| Clients douteux ou litigieux | 3 192 | 3 192 | |
| Autres créances clients | 1 159 296 | 1 159 296 | |
| Personnel et comptes rattachés | 4 300 | 4 300 | |
| Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices | 14 343 | 14 343 | |
| Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée | 51 609 | 51 609 | |
| Etat, autres collectivités : créances diverses | 2 159 | 2 159 | |
| Groupe et associés | 50 809 | 50 809 | |
| Débiteurs divers | 13 048 | 13 048 | |
| Charges constatées d'avance | 27 497 | 27 497 | |
| **TOTAL GENERAL** | **1 344 014** | **1 326 254** | **17 760** |

| *ETAT DES DETTES* | *Montant brut* | *1 an au plus* | *plus d'1 an,-5 ans* | *plus de 5 ans* |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine | 37 015 | 24 648 | 12 367 | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 455 645 | 455 645 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 53 994 | 53 994 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 99 274 | 99 274 | | |
| Etat : impôt sur les bénéfices | 0 | 0 | | |
| Etat : taxe sur la valeur ajoutée | 229 628 | 229 628 | | |
| Etat : autres impôts, taxes et assimilés | 1 487 | 1 487 | | |
| Autres dettes | 3 441 | 3 441 | | |
| Produits constatés d'avance | 241 714 | 241 714 | | |
| **TOTAL GENERAL** | **1 122 198** | **1 109 831** | **12 367** | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 30 296 | | | |

# DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

| | 30/09/2016 |
|---|---|
| **PRODUITS A RECEVOIR** | 13 047,89 |
| **AUTRES CREANCES** | 13 047,89 |
| 409800 Rrr et avoirs a obtenir | 13 047,89 |

| | |
|---|---|
| **TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR** | 13 047,89 |

# DETAIL DES CHARGES A PAYER

| | 30/09/2016 |
|---|---|
| **CHARGES A PAYER** | 142 992,75 |
| **DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH** | 53 156,84 |
| 408020 Com. aux Cptes-Fact.non | 4 050,00 |
| 408060 Ass. R.C. - Fact.non par | 31 785,48 |
| 408070 Ass. diverses - Fact.non | 2 559,44 |
| 408200 Frs -fact.non parvenues | 14 761,92 |
| **AUTRES DETTES** | 580,06 |
| 419800 Avoirs clients a etabli | 580,06 |
| **DETTES FISCALES ET SOCIALES** | 89 255,85 |
| 428600 Personnel-charges a paye | 1 149,43 |
| 428610 Provision Gratification | 3 794,60 |
| 428620 Provision RTT | 6 398,17 |
| 428630 Provision 13E Mois | 42 651,50 |
| 438610 CH S/Prov Gratif. Intére | 2 580,40 |
| 438620 Charges sur Prov RTT | 4 350,75 |
| 438630 Charges sur Prov 13E Moi | 29 003,00 |
| 448601 CET à payer | (2 159,00) |
| 448650 Etat-charges a payer | 1 487,00 |

| | |
|---|---|
| **TOTAL DES CHARGES A PAYER** | 142 992,75 |

# DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

| | 30/09/2016 |
|---|---|
| **CHARGES CONSTATEES D'AVANCE** | 27 497,42 |
| **CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION** | 27 497,42 |
| 486100 Charges constatees d'ava | 3 747,42 |
| 486110 Charges const d'av Loyer | 23 750,00 |

# DETAIL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE (suite)

| | 30/09/2016 |
|---|---|
| **PRODUITS CONSTATES D'AVANCE** | (241 713,54) |
| | (241 713,54) |
| 487100 Produits constates d'ava | (241 713,54) |

| | |
|---|---|
| **TOTAL DES CHARGES & PRODUITS CONSTATES D'AVANCE** | (214 216,12) |

# COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| *Catégories de titres* | *Nombre de titres* | | | *Valeur nominale* |
|---|---|---|---|---|
| | *à la clôture de l'exercice* | *créés pendant l'exercice* | *remboursés pendant l'exercice* | |
| Actions ordinaires | 500 | | | 92,00 |

# VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

| *Situation à l'ouverture de l'exercice* | | *Solde* |
|---|---|---|
| Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs | | 625 104 |
| Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs | | 625 104 |
| *Variations en cours d'exercice* | *En moins* | *En plus* |
| Variations des provisions réglementées | 18 | |
| Autres variations | 179 743 | |
| **SOLDE** | **179 761** | |
| *Situation à la clôture de l'exercice* | | *Solde* |
| Capitaux propres avant répartition | | 445 343 |

# REPARITION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

| *Répartition* | *Résultat avant impôt* | *Impôt dû* | *Résultat net après impôt* |
|---|---|---|---|
| Résultat courant | (201 557) | (2 128) | (199 429) |
| Résultat exceptionnel à court terme | 19 681 | (5) | 19 686 |
| **RESULTAT COMPTABLE** | **(181 876)** | **(2 133)** | **(179 743)** |

# SITUATION FISCALE DIFFEREE ET LATENTE

| *Rubriques* | *Montant* |
|---|---|
| ***IMPOT DU SUR :*** | |
| Provisions réglementaires : | |
| Provisions pour hausse de prix | |
| Amortissements dérogatoires | 2 109 |
| **TOTAL ACCROISSEMENTS** | **2 109** |
| ***IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :*** | |
| Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) : | |
| Autres | 52 567 |
| A déduire ultérieurement : | |
| **TOTAL ALLEGEMENTS** | **52 567** |
| **SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE** | **(50 458)** |

| | | |
|---|---|---|
| ***IMPOT DU SUR :*** | | |
| ***CREDIT A IMPUTER SUR :*** | | |
| Déficits reportables | 73 031 | |
| | | 73 031 |
| **SITUATION FISCALE LATENTE NETTE** | | **(73 031)** |

# ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DE BILAN

| *Rubriques* | *Entreprises liées* | *Participations* | *Dettes, créances en effets comm* |
|---|---|---|---|
| ***ACTIF IMMOBILISE*** | | | |
| ***ACTIF CIRCULANT*** | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 54 967 | | |
| Autres créances | 50 809 | | |
| ***DETTES*** | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 30 466 | | |

# ENGAGEMENTS FINANCIERS

| *Engagements donnés* | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *Catégories d'engagements* | *Total* | *Au profit de* | | | | |
| | | *Dirigeants* | *Filiales* | *Participations* | *Autres entreprises liées* | *Autres* |
| Cautions bancaires<br>LLD - Véhicules | 101 058<br>33 989 | | | | | 101 058<br>33 989 |
| **TOTAL** | **135 047** | | | | | **135 047** |

| *Engagements reçus* | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *Catégories d'engagements* | *Total* | *Accordés par* | | | | |
| | | *Dirigeants* | *Filiales* | *Participations* | *Autres entreprises liées* | *Autres* |
| | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | |

| *Engagements réciproques* | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| *Catégories d'engagements* | *Total* | *Dirigeants* | *Filiales* | *Participations* | *Autres entreprises liées* | *Autres* |
| | | | | | | |
| **TOTAL** | | | | | | |

# IDENTITE DES SOCIETES MERES CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE

| *Dénomination sociale - siège social* | *Forme* | *Montant capital* | *% détenu* |
|---|---|---|---|
| FAYAT - 137 Rue du Palais GALLIEN 33000 BORDEAUX | SAS | 110 000 000 | 99,96 % |

# VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES EN KE

| *Rubriques* | *Chiffre d'affaires France* | *Chiffre d'affaires Export* | *Total 30/09/2016* | *Total 30/09/2015* | *% 16/15* |
|---|---|---|---|---|---|
| EQUIPEMENTS THERMIQUES & DE CLIMATISATION | 4 050 | | 4 050 | 3 960 | 2,28 % |
| **TOTAL** | **4 050** | | **4 050** | **3 960** | **2,28 %** |

# INCIDENCES DES EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES

| *Rubriques* | *Dotation* | *Reprise* | *Montant* |
|---|---|---|---|
| **RESULTAT DE L'EXERCICE**<br>Impôt sur les bénéfices | | | **(179 743)**<br>(2 133) |
| **RESULTAT AVANT IMPOT** | | | **(181 876)** |
| Amortissements dérogatoires | 1 110 | 1 128 | (18) |
| **PROVISIONS REGLEMENTEES** | **1 110** | **1 128** | **(18)** |
| | | | |
| **AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES** | | | |
| **RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)** | | | **(181 894)** |

**SODECLIM**
**Société par actions simplifiée**
**Au capital de 46 000 euros**
**Siège social : 56 rue Louis Auroux**
**94120 FONTENAY SOUS BOIS**

**341 194 447 RCS CRETEIL**

---

**DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE**
**DU MARS 2017**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT**
**de l'exercice clos le 30 septembre 2016**

**DEUXIEME DECISION**

L'Associée Unique décide d'affecter la perte de l'exercice de - 179 743 euros en totalité au report à nouveau, qui après affectation présentera un solde débiteur de - 170 903 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 445 343 euros.

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associée Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président
**Daniel DUMINY**