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 : 2019 B 03309
Numéro SIREN : 341 194 447
Nom ou dénomination : SODECLIM

Ce dépôt a été enregistré le 05/08/2020 sous le numéro de dépôt 8483

Greffe du tribunal de commerce d'Evry

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 05/08/2020

Numéro de dépôt : 2020/8483

Déposant :

Nom/dénomination : SODECLIM

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 341 194 447

N° gestion : 2019 B 03309

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

SODECLIM
Société par actions simplifiée
Au capital de 46 000 euros
Siège social : 24 Avenue du Général de Gaulle
91170 VIRY CHATILLON

341 194 447 RCS EVRY

Acte déposé au Greffe du Tribunal de Commerce d'EVRY
Le : 5 AOUT 2020
Numéro : 8483

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 20 MARS 2020

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
de l'exercice clos le 30 septembre 2019

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2019 s'élevant à 111 013 euros en totalité au compte « report à nouveau », qui après affectation présente un solde débiteur de - 316 835 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 88 835 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercices	Dividendes globaux	Abattements	Sans Abattements
30 septembre 2016	/	/	/
30 septembre 2017	100 000 €	/	100 000 €
30 septembre 2018	/	/	/

Certifié conforme
Le Président
Daniel DUMINY

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

(1) **BILAN - ACTIF** DGFiP N° 2050 2019

Copie Certifiée Conforme

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

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

Adresse de l'entreprise 24 Avenue du Général De Gaulle 91170 VIRY-CHATILLON — Durée de l'exercice précédent* 12

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

				Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 30092019 Net 3	N-1 30092018 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		AG			
		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		AS			1 872
		Autres immobilisations corporelles	AT		AU			24 342
		Immobilisations en cours	AV		AW			1 820
		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		BI			17 759
		TOTAL (II)	BJ		BK			45 794
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM			
		En cours de production de biens	BN	92 323	BO		92 323	143 293
		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			
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	218 829	BY	1 206	217 622	848 178
		Autres créances (3)	BZ	65 400	CA		65 400	74 434
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	35 096	CG		35 096	79 062
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH		CI			30 744
		TOTAL (III)	CJ	411 649	CK	1 206	410 442	1 175 712
		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	411 649	1A	1 206	410 442	1 221 507

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

Cegid Group

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

TRIBUNAL DE COMMERCE D'EVRY ESSONNE

(2)

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2019

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

Désignation de l'entreprise SAS 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	345 751	345 751
	Report à nouveau	DH	(427 848)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	111 013	(427 848)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		2 031
	TOTAL (I)	DL	88 835	(20 146)
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	6 817	17 810
	Provisions pour charges	DQ		92 155
	TOTAL (III)	DR	6 817	109 966
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU		52 859
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	20 000	380 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	197 037	261 939
	Dettes fiscales et sociales	DY	61 698	273 018
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	12 939	23 366
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	23 115	140 503
	TOTAL (IV)	EC	314 790	1 131 687
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	410 442	1 221 507

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	314 790	831 687
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		52 859

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

Cegid Group

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

TRIBUNAL DE COMMERCE D'EVRY ESSONNE

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

DGFiP N° 2052 2019

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

Désignation de l'entreprise : SAS 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	1 147 801	FH		FI	1 147 801	3 946 387
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	1 147 801	FK		FL	1 147 801	3 946 387
	Production stockée*					FM	(50 970)	(113 640)
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	158 693	90 390
	Autres produits (1) (11)					FQ	36 217	6 353
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 291 741	3 929 491
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	130 934	1 129 773
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	759 406	1 987 286
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	37 605	53 369
	Salaires et traitements*					FY	194 179	890 680
	Charges sociales (10)					FZ	39 680	266 417
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	9 046	30 257
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	14 345	4 362
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 185 199	4 362 148
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	106 542	(432 656)
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	3 756	1 046
	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	3 756	1 046
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	4 313	1 223
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	4 313	1 223
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(556)	(176)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	105 985	(432 833)

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

Cegid Group

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

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

Désignation de l'entreprise SAS SODECLIM — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	11 146	500
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	13 984	17 070
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	25 131	17 570
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	156	618
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	18 987	70
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	959	12 168
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	20 103	12 857
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	5 027	4 713
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		(272)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 320 629	3 948 108
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 209 616	4 375 957
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	111 013	(427 848)

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	– Crédit-bail mobilier *	HP		
	– 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	IJ	578	1 046
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	3 825	475
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	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	66 352	24 401
(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
SORTIES D'ACTIFS	18 987	11 146
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	142	2 173
PERTES A TERMINAISON	817	11 810
AMENDES ET PENALITES	156	

(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.

Cegid Group

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Annexe

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes sociaux annuels de SODECLIM (ci-après « l'entreprise » ou « la société »). Etablis pour l'exercice de 12 mois clos au 30 septembre 2019, les comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de la société.

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en euros.

METHODES D'EVALUATION ET COMPARABILITE DES COMPTES

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux annuels de la société SODECLIM pour l'exercice au 30 septembre 2019 ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au PCG, modifié par le règlement ANC n°2016-06 du 23 novembre 2015 et par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016), à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux 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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations corporelles et incorporelles

Néant au 30/09/2019.

Travaux en cours

Le coût de production des en-cours et des produits finis 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 selon la nature des travaux.

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.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances clients, hors créances publiques, sont dépréciées comme suit.

- Créances échues entre 1 an et 2 ans 50%
- Créances échues depuis plus de 2 ans 100%

La dépréciation des créances échues depuis moins de 1 an et des créances sur marchés publics s'apprécie au cas par cas.

Centralisation de trésorerie

L'entreprise fait partie de la centralisation de trésorerie du Groupe Fayat, dont le fonctionnement est le suivant.

La société centralisatrice rémunère les excédents 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 de rémunération moyen du cash pool.

Provisions réglementées

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

Provisions 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.

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Engagements de retraite

Aucune provision n'a été constatée au titre de l'exercice écoulé dans la mesure où la société n'a plus de salarié au 30/09/2019.

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Contrats long terme

Les contrats à 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 global 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.

Ce dernier est déterminé en fonction des débours engagés.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Opérations faites en commun

Néant au 30/09/2019.

CICE

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) 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 l'entreprise de ce crédit d'impôt a été conforme aux objectifs prévus par la loi, notamment dans le financement du fonds de roulement.

Le montant du CICE de l'année civile 2018 imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'année 2019 est de 23 566 euros.

Effectif moyen

L'effectif moyen ne tient pas compte du personnel mis à disposition, notamment le personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté.

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Rémunération des commissaires aux comptes

Nom du commissaire aux comptes	Honoraires comptabilisés au titre du contrôle légal	Honoraires comptabilisés au titre des autres services	Total par commissaire aux comptes
Cabinet GBA	5 640 €		5 640 €
Montant total des honoraires	**5 640 €**		**5 640 €**

Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2014, la société SODECLIM est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FAYAT, 137 Rue du Palais Gallien 33029 BORDEAUX CEDEX.

La convention d'intégration fiscale est celle préconisée par l'administration fiscale. L'impôt sur les bénéfices est calculé comme en l'absence d'intégration fiscale, excepté les deux points suivants :

- Tous les crédits d'impôts sont directement acquis.
- La quote-part de frais et charges appliquée sur les dividendes perçus des filiales intégrées fiscalement est identique à la quote-part applicable aux dividendes reçus par la tête de groupe (1%).

Les créances d'impôts liées au déficit ne sont pas comptabilisées.

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale :	FAYAT
Forme :	SAS
Au capital de :	110 000 000 euros
Adresse du siège social :	137 rue du Palais Gallien
	33029 BORDEAUX CEDEX

Les comptes consolidés du Groupe FAYAT sont disponibles au siège de la société FAYAT SAS : 137 rue du Palais Gallien 33000 Bordeaux.

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

FAITS MARQUANTS

A la suite des difficultés rencontrées sur les chantiers significatifs, la direction d'exploitation et ses équipes on quitté l'entreprise marquant une baisse significative de l'activité. Les sociétés SAGECES et SEMERU ont accompagné SODECLIM dans la gestion des fins de chantiers et la maintenance.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Au regard des difficultés rencontrées par l'entreprise, son incorporation au sein d'une société du groupe est à l'étude.

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 200		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	22 802		
Installations générales, agenc., aménag.	45 153		
Matériel de transport	105 069		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	36 004	1 821	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 821		
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**210 849**	**1 821**	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	17 760		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**17 760**		
TOTAL GENERAL	**229 809**	**1 821**	

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		1 200		
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.		22 802		
Installations générales, agencements divers		45 153		
Matériel de transport		105 069		
Matériel de bureau, informatique, mobilier		37 825		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		1 821		
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**212 669**		
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		17 760		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**17 760**		
TOTAL GENERAL		**231 629**		

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 200		1 200	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	20 930	350	21 280	
Installations générales, agenc. et aménag. divers	34 757	3 008	37 766	
Matériel de transport	94 107	4 229	98 336	
Matériel de bureau et informatique, mobilier	33 019	1 460	34 479	
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**182 814**	**9 047**	**191 861**	
TOTAL GENERAL	**184 014**	**9 047**	**193 061**	

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.		73			681		-608
Install. Gén.							
Mat. Transp.					1 353		-1 353
Mat bureau		69			140		-71
Embal récup.							
CORPOREL.		**142**			**2 174**		**-2 031**
Acquis. titre							
TOTAL		**142**			**2 174**		**-2 031**

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	2 031	142	2 174	
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**2 031**	**142**	**2 174**	
Provisions pour litiges	6 000			6 000
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	92 156		92 156	
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	11 811	817	11 811	817
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**109 966**	**817**	**103 966**	**6 817**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	1 393		186	1 207
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**1 393**		**186**	**1 207**
TOTAL GENERAL	**113 390**	**959**	**106 326**	**8 024**
Dotations et reprises d'exploitation			92 341	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		959	13 984	

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	1 443	1 443	
Autres créances clients	217 386	217 386	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	400	400	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	31 424	31 424	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	6 172	6 172	
Groupe et associés	23 566	23 566	
Débiteurs divers	3 838	3 838	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	**284 229**	**284 229**	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	20 000	20 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	197 037	197 037		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 524	16 524		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	45 175	45 175		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	12 939	12 939		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	23 115	23 115		
TOTAL GENERAL	**314 790**	**314 790**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice 360 000
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408020	Com. aux Cptes-Fact.non parv.	6 556,00	8 484,00	-1 928,00
408200	Frs -fact.non parvenues		4 026,90	-4 026,90
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**6 556,00**	**12 510,90**	**-5 954,90**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428600	Personnel-charges a payer		2 495,53	-2 495,53
428610	Provision Gratification Intéressem		10 000,00	-10 000,00
428620	Provision RTT		6 966,16	-6 966,16
428630	Provision 13E Mois		10 274,31	-10 274,31
438610	CH S/Prov Gratif. Intéressement		7 000,00	-7 000,00
438620	Charges sur Prov RTT		4 876,31	-4 876,31
438630	Charges sur Prov 13E Mois		7 191,83	-7 191,83
448601	CET à payer	-6 171,97	-4 862,00	-1 309,97
448602	Taxe apprentissage à payer		5 281,57	-5 281,57
448650	Etat-charges a payer		1 548,00	-1 548,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**-6 171,97**	**50 771,71**	**-56 943,68**
TOTAL CHARGES A PAYER		**384,03**	**63 282,61**	**-62 898,58**

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486100	Charges constatees d'avance		6 790,49	-6 790,49
486110	Charges const d'av Loyers		23 953,52	-23 953,52
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			**30 744,01**	**-30 744,01**
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487100	Produits constates d'avance	-23 115,36	-140 503,81	117 388,45
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		**-23 115,36**	**-140 503,81**	**117 388,45**

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

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
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Variation des capitaux propres

Déclaration au 30/09/2019

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	-20 146
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	-20 146

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées	2 031	
Autres variations		
Résultat de l'exercice		111 013
SOLDE		**108 982**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	88 836

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

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.	
Provisions pour litiges	6 000				6 000
Provisions pour garanties donnés aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions, obligations similaires	92 155			92 155	
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	11 810	817	11 810		817
TOTAL	**109 965**	**817**	**11 810**	**92 155**	**6 817**

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Ventilation du chiffre d'affaires en k€

Déclaration au 30/09/2019

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/09/2019	Total 30/09/2018	%
EQUIPEMENTS THERMIQUES & DE CLIMATISATION	1 148		1 148	3 946	-70,91 %
TOTAL	**1 148**		**1 148**	**3 946**	**-70,91 %**

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	105 985		105 985
Résultat exceptionnel à court terme	5 027		5 027
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**111 012**		**111 012**

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			111 013
Impôt sur les bénéfices			
RESULTAT AVANT IMPOT			**111 013**
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	142	2 174	-2 031
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	**142**	**2 174**	**-2 031**
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			**108 982**

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Rubriques		Montant
IMPOT DU SUR :		
Provisions réglementaires :		
Provisions pour hausse de prix		
Provisions pour fluctuation des cours		
Provisions pour investissements		
Amortissements dérogatoires		
Subventions d'investissement		
	TOTAL ACCROISSEMENTS	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :		
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :		
Congés payés		
Participation des salariés		
Autres		
A déduire ultérieurement :		
Provisions pour propre assureur		
Autres		228
	TOTAL ALLEGEMENTS	**228**
	SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	**-228**
IMPOT DU SUR :		
Plus-values différées		
CREDIT A IMPUTER SUR :		
Déficits reportables	191 812	
Moins-values à long terme		
		191 812
	SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	**-191 812**

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Engagements donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions et Avals	157 739					157 739
LLD - Véhicules	19 625					19 625
LLD - Autres matériels	2 088					2 088
TOTAL	179 452					179 452

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						

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Effectif moyen

Déclaration au 30/09/2019

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
CADRES	1	
AGENTS DE MAITRISE, TECHNICIENS	3	
TOTAL	**4**	

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

G B A 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

24 Avenue du Général De Gaulle
91170 VIRY-CHATILLON

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2019

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

SASU SODECLIM
24 Avenue du Général De Gaulle
91170 VIRY-CHATILLON

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2019

A l'associé unique de la société SODECLIM,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'Associé Unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SODECLIM relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.
Les responsabilités qui nous 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

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er octobre 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

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 nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne l'évaluation des contrats à long terme selon la méthode à l'avancement.

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

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.

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

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre 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.

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre 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 qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son 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. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son 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, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Paris, le 2 mars 2020

Le commissaire aux comptes

GBA Audit & Finance
Représenté par :

Xavier LECARON

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/09/2019	30/09/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				1 872
Autres immobilisations corporelles				24 342
Immobilisations en cours				1 821
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				17 760
ACTIF IMMOBILISE				**45 795**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens	92 324		92 324	143 294
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	218 829	1 207	217 622	848 178
Autres créances	65 400		65 400	74 434
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	35 097		35 097	79 062
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				30 744
ACTIF CIRCULANT	**411 650**	**1 207**	**410 443**	**1 175 713**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**411 650**	**1 207**	**410 443**	**1 221 508**

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Rubriques	30/09/2019	30/09/2018
Capital social ou individuel (dont versé : 46 000)	46 000	46 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	13 920	13 920
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	345 751	345 751
Report à nouveau	-427 848	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	111 013	-427 848
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		2 031
CAPITAUX PROPRES	**88 836**	**-20 146**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	6 817	17 811
Provisions pour charges		92 156
PROVISIONS	**6 817**	**109 966**
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		52 859
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	20 000	380 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	197 037	261 939
Dettes fiscales et sociales	61 699	273 019
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	12 939	23 366
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	23 115	140 504
DETTES	**314 790**	**1 131 687**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**410 443**	**1 221 508**

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Rubriques	France	Exportation	30/09/2019	30/09/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 147 801		1 147 801	3 946 388
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**1 147 801**		**1 147 801**	**3 946 388**
Production stockée			-50 970	-113 641
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			158 693	90 391
Autres produits			36 218	6 354
PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 291 742**	**3 929 491**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			130 935	1 129 774
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			759 407	1 987 286
Impôts, taxes et versements assimilés			37 605	53 370
Salaires et traitements			194 180	890 681
Charges sociales			39 680	266 418
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			9 047	30 258
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges			14 346	4 362
CHARGES D'EXPLOITATION			**1 185 199**	**4 362 148**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**106 542**	**-432 657**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			3 757	1 047
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**3 757**	**1 047**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			4 313	1 224
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**4 313**	**1 224**
RESULTAT FINANCIER			**-556**	**-177**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**105 986**	**-432 834**

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Rubriques	30/09/2019	30/09/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	11 147	500
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	13 984	17 071
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**25 131**	**17 571**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	157	618
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	18 988	71
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	959	12 168
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**20 104**	**12 857**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**5 027**	**4 713**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		-272
TOTAL DES PRODUITS	**1 320 630**	**3 948 109**
TOTAL DES CHARGES	**1 209 617**	**4 375 957**
BENEFICE OU PERTE	**111 013**	**-427 848**

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes sociaux annuels de SODECLIM (ci-après « l'entreprise » ou « la société »). Etablis pour l'exercice de 12 mois clos au 30 septembre 2019, les comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de la société.

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en euros.

METHODES D'EVALUATION ET COMPARABILITE DES COMPTES

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux annuels de la société SODECLIM pour l'exercice au 30 septembre 2019 ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au PCG, modifié par le règlement ANC n°2016-06 du 23 novembre 2015 et par le règlement ANC n°2016-07 du 4 novembre 2016), à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux 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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode du coût historique.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations corporelles et incorporelles

Néant au 30/09/2019.

Travaux en cours

Le coût de production des en-cours et des produits finis 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 selon la nature des travaux.

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.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

Les créances clients, hors créances publiques, sont dépréciées comme suit.

- Créances échues entre 1 an et 2 ans 50%
- Créances échues depuis plus de 2 ans 100%

La dépréciation des créances échues depuis moins de 1 an et des créances sur marchés publics s'apprécie au cas par cas.

Centralisation de trésorerie

L'entreprise fait partie de la centralisation de trésorerie du Groupe Fayat, dont le fonctionnement est le suivant.

La société centralisatrice rémunère les excédents 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 de rémunération moyen du cash pool.

Provisions réglementées

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

Provisions 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.

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Engagements de retraite

Aucune provision n'a été constatée au titre de l'exercice écoulé dans la mesure où la société n'a plus de salarié au 30/09/2019.

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Contrats long terme

Les contrats à 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 global 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.

Ce dernier est déterminé en fonction des débours engagés.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Opérations faites en commun

Néant au 30/09/2019.

CICE

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) 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 l'entreprise de ce crédit d'impôt a été conforme aux objectifs prévus par la loi, notamment dans le financement du fonds de roulement.

Le montant du CICE de l'année civile 2018 imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'année 2019 est de 23 566 euros.

Effectif moyen

L'effectif moyen ne tient pas compte du personnel mis à disposition, notamment le personnel intérimaire et le personnel détaché ou prêté.

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Rémunération des commissaires aux comptes

Nom du commissaire aux comptes	Honoraires comptabilisés au titre du contrôle légal	Honoraires comptabilisés au titre des autres services	Total par commissaire aux comptes
Cabinet GBA	5 640 €		5 640 €
Montant total des honoraires	**5 640 €**		**5 640 €**

Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2014, la société SODECLIM est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FAYAT, 137 Rue du Palais Gallien 33029 BORDEAUX CEDEX.

La convention d'intégration fiscale est celle préconisée par l'administration fiscale. L'impôt sur les bénéfices est calculé comme en l'absence d'intégration fiscale, excepté les deux points suivants :

- Tous les crédits d'impôts sont directement acquis.
- La quote-part de frais et charges appliquée sur les dividendes perçus des filiales intégrées fiscalement est identique à la quote-part applicable aux dividendes reçus par la tête de groupe (1%).

Les créances d'impôts liées au déficit ne sont pas comptabilisées.

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

AUTRES INFORMATIONS

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale :	FAYAT
Forme :	SAS
Au capital de :	110 000 000 euros
Adresse du siège social :	137 rue du Palais Gallien
	33029 BORDEAUX CEDEX

Les comptes consolidés du Groupe FAYAT sont disponibles au siège de la société FAYAT SAS : 137 rue du Palais Gallien 33000 Bordeaux.

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

FAITS MARQUANTS

A la suite des difficultés rencontrées sur les chantiers significatifs, la direction d'exploitation et ses équipes on quitté l'entreprise marquant une baisse significative de l'activité. Les sociétés SAGECES et SEMERU ont accompagné SODECLIM dans la gestion des fins de chantiers et la maintenance.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Au regard des difficultés rencontrées par l'entreprise, son incorporation au sein d'une société du groupe est à l'étude.

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 200		
Terrains			
Dont composants			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.	22 802		
Installations générales, agenc., aménag.	45 153		
Matériel de transport	105 069		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	36 004	1 821	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	1 821		
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**210 849**	**1 821**	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	17 760		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**17 760**		
TOTAL GENERAL	**229 809**	**1 821**	

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		1 200		
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn.,matériel et outillages ind.		22 802		
Installations générales, agencements divers		45 153		
Matériel de transport		105 069		
Matériel de bureau, informatique, mobilier		37 825		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		1 821		
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**212 669**		
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		17 760		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**17 760**		
TOTAL GENERAL		**231 629**		

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 200		1 200	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	20 930	350	21 280	
Installations générales, agenc. et aménag. divers	34 757	3 008	37 766	
Matériel de transport	94 107	4 229	98 336	
Matériel de bureau et informatique, mobilier	33 019	1 460	34 479	
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**182 814**	**9 047**	**191 861**	
TOTAL GENERAL	**184 014**	**9 047**	**193 061**	

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.	
FRAIS ETBL							
AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.		73			681		-608
Install. Gén.							
Mat. Transp.					1 353		-1 353
Mat bureau		69			140		-71
Embal récup.							
CORPOREL.		**142**			**2 174**		**-2 031**
Acquis. titre							
TOTAL		**142**			**2 174**		**-2 031**

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Provisions et dépréciations

Déclaration au 30/09/2019

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	2 031	142	2 174	
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**2 031**	**142**	**2 174**	
Provisions pour litiges	6 000			6 000
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	92 156		92 156	
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	11 811	817	11 811	817
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**109 966**	**817**	**103 966**	**6 817**
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	1 393		186	1 207
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	**1 393**		**186**	**1 207**
TOTAL GENERAL	**113 390**	**959**	**106 326**	**8 024**
Dotations et reprises d'exploitation			92 341	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		959	13 984	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux	1 443	1 443	
Autres créances clients	217 386	217 386	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	400	400	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	31 424	31 424	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	6 172	6 172	
Groupe et associés	23 566	23 566	
Débiteurs divers	3 838	3 838	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	**284 229**	**284 229**	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	20 000	20 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	197 037	197 037		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 524	16 524		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	45 175	45 175		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	12 939	12 939		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	23 115	23 115		
TOTAL GENERAL	**314 790**	**314 790**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice 360 000
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408020	Com. aux Cptes-Fact.non parv.	6 556,00	8 484,00	-1 928,00
408200	Frs -fact.non parvenues		4 026,90	-4 026,90
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		**6 556,00**	**12 510,90**	**-5 954,90**
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428600	Personnel-charges a payer		2 495,53	-2 495,53
428610	Provision Gratification Intéressem		10 000,00	-10 000,00
428620	Provision RTT		6 966,16	-6 966,16
428630	Provision 13E Mois		10 274,31	-10 274,31
438610	CH S/Prov Gratif. Intéressement		7 000,00	-7 000,00
438620	Charges sur Prov RTT		4 876,31	-4 876,31
438630	Charges sur Prov 13E Mois		7 191,83	-7 191,83
448601	CET à payer	-6 171,97	-4 862,00	-1 309,97
448602	Taxe apprentissage à payer		5 281,57	-5 281,57
448650	Etat-charges a payer		1 548,00	-1 548,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		**-6 171,97**	**50 771,71**	**-56 943,68**
TOTAL CHARGES A PAYER		**384,03**	**63 282,61**	**-62 898,58**

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 30/09/2019

Compte	Libellé	30/09/2019	30/09/2018	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486100	Charges constatees d'avance		6 790,49	-6 790,49
486110	Charges const d'av Loyers		23 953,52	-23 953,52
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE			30 744,01	-30 744,01
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487100	Produits constates d'avance	-23 115,36	-140 503,81	117 388,45
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-23 115,36	-140 503,81	117 388,45

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Composition du capital social

Déclaration au 30/09/2019

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
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Situation à l'ouverture de l'exercice			Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs			-20 146
Distributions sur résultats antérieurs			
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs			-20 146
Variations en cours d'exercice	**En moins**		**En plus**
Variations du capital			
Variations des primes liées au capital			
Variations des réserves			
Variations des subventions d'investissement			
Variations des provisions réglementées		2 031	
Autres variations			
Résultat de l'exercice			111 013
	SOLDE		**108 982**
Situation à la clôture de l'exercice			**Solde**
Capitaux propres avant répartition			88 836

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Provisions pour risques et charges

Déclaration au 30/09/2019

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.	
Provisions pour litiges	6 000				6 000
Provisions pour garanties donnés aux clients					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions, obligations similaires	92 155			92 155	
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement immobilisations					
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.					
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	11 810	817	11 810		817
TOTAL	**109 965**	**817**	**11 810**	**92 155**	**6 817**

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Ventilation du chiffre d'affaires en k€

Déclaration au 30/09/2019

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 30/09/2019	Total 30/09/2018	%
EQUIPEMENTS THERMIQUES & DE CLIMATISATION	1 148		1 148	3 946	-70,91 %
TOTAL	1 148		1 148	3 946	-70,91 %

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	105 985		105 985
Résultat exceptionnel à court terme	5 027		5 027
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
RESULTAT COMPTABLE	**111 012**		**111 012**

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			111 013
Impôt sur les bénéfices			
RESULTAT AVANT IMPOT			**111 013**
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	142	2 174	-2 031
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	**142**	**2 174**	**-2 031**
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			**108 982**

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Rubriques		Montant
IMPOT DU SUR :		
Provisions réglementaires :		
Provisions pour hausse de prix		
Provisions pour fluctuation des cours		
Provisions pour investissements		
Amortissements dérogatoires		
Subventions d'investissement		
	TOTAL ACCROISSEMENTS	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :		
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :		
Congés payés		
Participation des salariés		
Autres		
A déduire ultérieurement :		
Provisions pour propre assureur		
Autres		228
	TOTAL ALLEGEMENTS	**228**
	SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	**-228**
IMPOT DU SUR :		
Plus-values différées		
CREDIT A IMPUTER SUR :		
Déficits reportables	191 812	
Moins-values à long terme		
		191 812
	SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	**-191 812**

Copie certifiée conforme
AP / 06/08/2020 10:15:21
N° de dépôt - 2020/8483 / 341194447

Pour copie certifiée conforme délivrée le 06/08/2020
Page 57 sur 57