RCS : CAEN
Code greffe : 1402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00199
Numéro SIREN : 539 936 021
Nom ou dénomination : ABCthermie

Ce dépôt a été enregistré le 24/03/2017 sous le numéro de dépôt 1459

Bilan et Resultat

ABCTHERMIE

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	2 865 690	1 210 000	1 655 690	95,90	1 960 690	96,51
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	700		700	0,04	700	0,03
TOTAL (I)	***2 866 390***	***1 210 000***	***1 656 390***	95,94	***1 961 390***	96,54
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	59 551		59 551	3,45	62 377	3,07
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux	2 887		2 887	0,17		
. Etat, impôts sur les bénéfices	7 656		7 656	0,44	5 675	0,28
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					720	0,04
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités					1 441	0,07
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	***70 094***		***70 094***	4,06	***70 212***	3,46
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***2 936 484***	***1 210 000***	***1 726 484***	100,00	***2 031 602***	100,00

Certifié Conforme à l'Original

ABCTHERMIE

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 2 511 000)	**2 511 000**	145,44	**2 511 000**	123,60
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	3 815	0,22	3 815	0,19
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	72 492	4,20	72 492	3,57
Report à nouveau	-884 315	-51,21		
Résultat de l'exercice	***-299 081***	-17,31	***-884 315***	-43,52
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***1 403 911***	81,32	***1 702 992***	83,83
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	160 544	9,30	214 058	10,54
. Découverts, concours bancaires	2 020	0,12		
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	111 800	6,48	58 286	2,87
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	404	0,02	2 958	0,15
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	969	0,06	2 762	0,14
. Organismes sociaux	6 607	0,38	9 210	0,45
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	15 229	0,88	39 782	1,96
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	628	0,04	1 465	0,07
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	24 373	1,41	90	0,00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***322 574***	18,68	***328 610***	16,17
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***1 726 484***	100,00	***2 031 602***	100,00

ABCTHERMIE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	France	Exportation	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois) Total	%	Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois) Total	%	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	123 143		123 143	100,00	327 299	100,00	-204 156	-62,37
Chiffres d'Affaires Nets	**123 143**		**123 143**	100,00	**327 299**	100,00	**-204 156**	-62,37
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			11 601	9,42	8 007	2,45	3 594	44,89
Autres produits								
Total des produits d'exploitation (I)			***134 744***	109,42	***335 305***	102,45	***-200 561***	-59,80
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			449	0,36			449	N/S
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			6 547	5,32	5 513	1,68	1 034	18,76
Impôts, taxes et versements assimilés			1 883	1,53	4 045	1,24	-2 162	-53,44
Salaires et traitements			77 589	63,01	200 193	61,17	-122 604	-61,23
Charges sociales			31 078	25,24	96 899	29,61	-65 821	-67,92
Dotations aux amortissements sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			6 003	4,87	1	0,00	6 002	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			***123 549***	100,33	***306 651***	93,69	***-183 102***	-59,70
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**11 195**	9,09	**28 655**	8,75	**-17 460**	-60,92
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)								
Dotations financières aux amortissements et provisions			305 000	247,68	905 000	276,51	-600 000	-66,29
Intérêts et charges assimilées			5 047	4,10	6 448	1,97	-1 401	-21,72
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***310 047***	251,78	***911 448***	278,48	***-601 401***	-65,97
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**-310 047**	-251,77	**-911 448**	-278,47	**601 401**	65,98
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**-298 852**	-242,68	**-882 793**	-269,71	**583 941**	66,15

ABCTHERMIE

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016

COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			1 099	0,34	-1 099	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)			***1 099***	0,34	***-1 099***	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			**1 099**	0,34	**-1 099**	-100,00
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	229	0,19	2 621	0,80	-2 392	-91,25
Total des Produits (I+III+V+VII)	***134 744***	109,42	***336 404***	102,78	***-201 660***	-59,94
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***433 825***	352,29	***1 220 720***	372,97	***-786 895***	-64,45
RÉSULTAT NET	**-299 081** *Perte*	-242,86	**-884 315** *Perte*	-270,18	**585 234**	66,18
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ANNEXE

Annexes

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/08/2016 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/08/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 726 484,42 E.

Le résultat net comptable est une perte de 299 080,91 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 29/11/2016 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intérimaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :
- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : 4 622 euros

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- et de reconstitution de leur fonds de roulement

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 2 866 390 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	*2 866 390*			*2 866 390*
TOTAL	*2 866 390*			*2 866 390*

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 1 210 000 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	*905 000*	*305 000*		*1 210 000*
TOTAL	*905 000*	*305 000*		*1 210 000*

3.2 - Etat des créances = 70 794 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*700*		*700*
Actif circulant & charges d'avance	*70 094*	*70 094*	
TOTAL	*70 794*	*70 094*	*700*

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 34 738 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	*34 738*
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	*34 738*

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 2 511 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*2511*	*1000,00*	*2 511 000*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*2511*	*1000,00*	*2 511 000*

4.2 - Etat des dettes = 322 574 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*162 564*	*55 534*	*107 030*	
Dettes financières diverses	*111 800*	*111 800*		
Fournisseurs	*404*	*404*		
Dettes fiscales & sociales	*23 433*	*23 433*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*24 373*	*24 373*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*322 574*	*215 544*	*107 030*	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 2 913 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	*2 913*
Autres dettes	
TOTAL	*2 913*

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 123 143 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	*123 143*	*100,00 %*
TOTAL	*123 143*	*100,00 %*

ABCTHERMIE

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	*1 045*
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	*1 045*

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 34 738 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	*34 738*
Clients factures a etablir(418100)	*34 738*
TOTAL	*34 738*

8.2 - Charges à payer = 2 913 E

Charges à payer	Montant
Dettes fiscales et sociales :	*2 913*
Org.soc. autres charges a payer(438600)	*2 285*
Etat autres charges a payer(448600)	*628*
TOTAL	*2 913*

ABCTHERMIE

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016 Présenté en Euros

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
CSC	*102 000*	*839 120*	*75*	*2 865 690*	*1 655 690*			*584 572*	*-53 082*	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

SAS ABC THERMIE
141 rue de Bayeux
14000 CAEN

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Comptes annuels exercice clos le 31 août 2016

GREFFE

FIDORG AUDIT

COMMISSARIAT AUX COMPTES – AUDIT

Le Trifide - 18 rue Claude Bloch - 14050 Caen Cedex 4 - Tel 02.31.46.23.23 - Télécopie 02.31.46.23.20
62 rue de la Chaussée d'Antin - 75009 Paris - Tel 01.40.16.79.80 - Télécopie 01.40.16.79.81

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 août 2016

Aux Associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 août 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société ABC THERMIE, 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 de la société. 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 appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Les actifs de la société ABC THERMIE sont principalement constitués de titres de participation. Nos travaux ont consisté à apprécier les éléments pris en considération pour les estimations des valeurs d'inventaire. Nous nous sommes assurés du caractère raisonnable de ces estimations notamment concernant l'évaluation retenue concernant les titres de participation..

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.

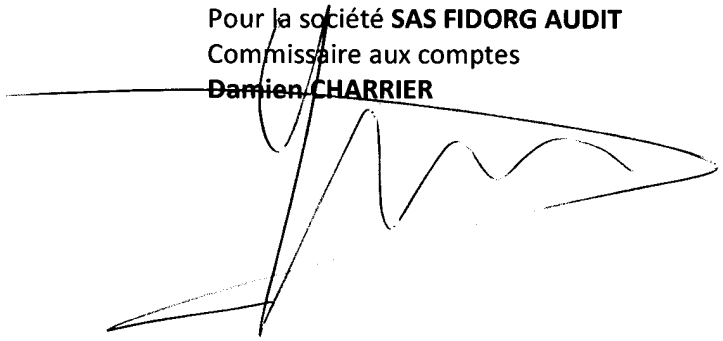
III. Vérifications et informations spécifiques

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.

Fait à Caen, le 10 février 2017

Pour la société **SAS FIDORG AUDIT**
Commissaire aux comptes
Damien CHARRIER



Bilan et Resultat

ABCTHERMIE

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)				Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	2 865 690	1 210 000	1 655 690	95,90	1 960 690	96,51
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	700		700	0,04	700	0,03
TOTAL (I)	***2 866 390***	***1 210 000***	***1 656 390***	95,94	***1 961 390***	96,54
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	59 551		59 551	3,45	62 377	3,07
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux	2 887		2 887	0,17		
. Etat, impôts sur les bénéfices	7 656		7 656	0,44	5 675	0,28
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					720	0,04
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités					1 441	0,07
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	***70 094***		***70 094***	4,06	***70 212***	3,46
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***2 936 484***	***1 210 000***	***1 726 484***	100,00	***2 031 602***	100,00

ABCTHERMIE

BILAN PASSIF

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016 — Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 2 511 000)	**2 511 000**	145,44	**2 511 000**	123,60
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	3 815	0,22	3 815	0,19
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	72 492	4,20	72 492	3,57
Report à nouveau	-884 315	-51,21		
Résultat de l'exercice	***-299 081***	-17,31	***-884 315***	-43,52
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***1 403 911***	81,32	***1 702 992***	83,83
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	160 544	9,30	214 058	10,54
. Découverts, concours bancaires	2 020	0,12		
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	111 800	6,48	58 286	2,87
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	404	0,02	2 958	0,15
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	969	0,06	2 762	0,14
. Organismes sociaux	6 607	0,38	9 210	0,45
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	15 229	0,88	39 782	1,96
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	628	0,04	1 465	0,07
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	24 373	1,41	90	0,00
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***322 574***	18,68	***328 610***	16,17
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***1 726 484***	100,00	***2 031 602***	100,00

ABCTHERMIE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	France	Exportation	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois) Total	%	Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois) Total	%	Variation absolue (12 / 12)	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	123 143		123 143	100,00	327 299	100,00	-204 156	-62,37
Chiffres d'Affaires Nets	**123 143**		**123 143**	100,00	**327 299**	100,00	**-204 156**	-62,37
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			11 601	9,42	8 007	2,45	3 594	44,89
Autres produits								
Total des produits d'exploitation (I)			***134 744***	109,42	***335 305***	102,45	***-200 561***	-59,80
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			449	0,36			449	N/S
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			6 547	5,32	5 513	1,68	1 034	18,76
Impôts, taxes et versements assimilés			1 883	1,53	4 045	1,24	-2 162	-53,44
Salaires et traitements			77 589	63,01	200 193	61,17	-122 604	-61,23
Charges sociales			31 078	25,24	96 899	29,61	-65 821	-67,92
Dotations aux amortissements sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			6 003	4,87	1	0,00	6 002	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			***123 549***	100,33	***306 651***	93,69	***-183 102***	-59,70
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**11 195**	9,09	**28 655**	8,75	**-17 460**	-60,92
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)								
Dotations financières aux amortissements et provisions			305 000	247,68	905 000	276,51	-600 000	-66,29
Intérêts et charges assimilées			5 047	4,10	6 448	1,97	-1 401	-21,72
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)			***310 047***	251,78	***911 448***	278,48	***-601 401***	-65,97
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**-310 047**	-251,77	**-911 448**	-278,47	**601 401**	65,98
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**-298 852**	-242,68	**-882 793**	-269,71	**583 941**	66,15

ABCTHERMIE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016 Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/08/2016 (12 mois)		Exercice précédent 31/08/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			1 099	0,34	-1 099	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)			***1 099***	0,34	***-1 099***	-100,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)						
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			**1 099**	0,34	**-1 099**	-100,00
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	229	0,19	2 621	0,80	-2 392	-91,25
Total des Produits (I+III+V+VII)	***134 744***	109,42	***336 404***	102,78	***-201 660***	-59,94
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	***433 825***	352,29	***1 220 720***	372,97	***-786 895***	-64,45
RÉSULTAT NET	**-299 081** *Perte*	-242,86	**-884 315** *Perte*	-270,18	**585 234**	66,18
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ANNEXE

Annexes

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/08/2016 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/08/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 726 484,42 E.

Le résultat net comptable est une perte de 299 080,91 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 29/11/2016 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intérimaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :
- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants : 4 622 euros

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- et de reconstitution de leur fonds de roulement

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 2 866 390 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	*2 866 390*			*2 866 390*
TOTAL	*2 866 390*			*2 866 390*

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 1 210 000 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	*905 000*	*305 000*		*1 210 000*
TOTAL	*905 000*	*305 000*		*1 210 000*

3.2 - Etat des créances = 70 794 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*700*		*700*
Actif circulant & charges d'avance	*70 094*	*70 094*	
TOTAL	*70 794*	*70 094*	*700*

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 34 738 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	*34 738*
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	*34 738*

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 2 511 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*2511*	*1000,00*	*2 511 000*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*2511*	*1000,00*	*2 511 000*

4.2 - Etat des dettes = 322 574 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*162 564*	*55 534*	*107 030*	
Dettes financières diverses	*111 800*	*111 800*		
Fournisseurs	*404*	*404*		
Dettes fiscales & sociales	*23 433*	*23 433*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*24 373*	*24 373*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*322 574*	*215 544*	*107 030*	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 2 913 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	*2 913*
Autres dettes	
TOTAL	*2 913*

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 123 143 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	*123 143*	*100,00 %*
TOTAL	*123 143*	*100,00 %*

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	*1 045*
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	*1 045*

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016 Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 34 738 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	*34 738*
Clients factures a etablir(418100)	*34 738*
TOTAL	*34 738*

8.2 - Charges à payer = 2 913 E

Charges à payer	Montant
Dettes fiscales et sociales :	*2 913*
Org.soc. autres charges a payer(438600)	*2 285*
Etat autres charges a payer(448600)	*628*
TOTAL	*2 913*

ABCTHERMIE

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/09/2015 au 31/08/2016 Présenté en Euros

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
CSC	*102 000*	*839 120*	*75*	*2 865 690*	*1 655 690*			*584 572*	*-53 082*	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

ND/SF

ABCthermie
Société Par Actions Simplifiée
Au Capital de 2.511.000 €
Siège social : CAEN (14)
141, Rue de Bayeux
RCS CAEN n° 539.936.021

*****

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 27 FEVRIER 2017

APPROBATION DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOÛT 2016

Proposition de la résolution d'affectation du résultat :

TROISIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter la perte d'un montant de - 299.080,91 €, de la façon suivante :

* Virement de la totalité de la perte, y compris les centimes additionnels, au poste « report à nouveau ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale rappelle qu'aucune distribution de dividende n'est intervenue au cours des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée :

Cette résolution mise aux voix, a obtenu les résultats suivants :

VOTE(S) POUR : 2.511 voix
VOTE(S) CONTRE : voix
ABSTENTION(S) : voix

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président

