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 31/12/2018 sous le numéro de dépôt 8337

Greffe du tribunal de commerce de CAEN

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 31/12/2018

Numéro de dépôt : 2018/8337

Déposant :

Nom/dénomination : ABCthermie

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 539 936 021

N° gestion : 2012 B 00199

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

① **BILAN SIMPLIFIÉ** DGFiP N° 2033 A-SD 2018

Néant ☐ *

Désignation de l'entreprise ABCTHERMIE

Adresse de l'entreprise 14 RUE DU LONG DOUET 14760 BRETTEVILLE-SUR-ODON

SIREN 539936021

Durée de l'exercice en nombre de mois * 16 Durée de l'exercice précédent * 12

ACTIF

			Brut 1		Amortissements-Provisions 2	Exercice N clos le 31/12/2017 Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010		012	
		Autres *	014		016	
	Immobilisations corporelles *		028		030	
	Immobilisations financières * (1)		040	2 866 390	042 1 780 000	1 086 390
	Total I (5)		044	2 866 390	048 1 780 000	1 086 390
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052	
		Marchandises *	060		062	
	Avances et acomptes versés sur commandes		064		066	
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068	166 864	070	166 864
		Autres * (3)	072	34 616	074	34 616
	Valeurs mobilières de placement		080		082	
	Disponibilités		084		086	
	Charges constatées d'avance *		092		094	
	Total II		096	201 480	098	201 480
	Total général (I+II)		110	3 067 870	112 1 780 000	1 287 870

Certifié Conforme à l'Original

PASSIF

		Exercice N NET 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120 2 511 000
	Écarts de réévaluation	124
	Réserve légale	126 3 815
	Réserves réglementées *	130
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131)	132 72 492
	Report à nouveau	134 (1 183 396)
	Résultat de l'exercice	136 (567 582)
	Provisions réglementées	140
	Total I	142 836 329
	Total II	154
	Provisions pour risques et charges	156 107 133
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	164 135 972
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	166 14 279
	Fournisseurs et comptes rattachés *	172 194 157
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169 112 700)	174
	Produits constatés d'avance	176 451 541
	Total III	180 1 287 870
	Total général (I + II + III)	

(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182
(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2033-B-SD 2018

Formulaire obligatoire (article 302 *septies* A *bis* du Code général des impôts) — Désignation de l'entreprise : ABCTHERMIE — Néant ☐*

Exercice N clos le 31/12/2017 (1)

A – RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR 018

							N
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			dont export et livraisons intracommunautaires	209		210	
	Production vendue	Biens			215		214	
		Services *			217		218	110 105
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)					222	
	Production immobilisée *						224	
	Subventions d'exploitations reçues						226	
	Autres produits						230	5 031
						Total des produits d'exploitation hors TVA (I)	232	115 136
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)						234	
	Variation de stocks (marchandises) *						236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)						238	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						240	
	Autres charges externes * :	(dont crédit bail : – mobilier : ..... – immobilier : .....)					242	32 497
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *	243	1 433			244	2 303
	Rémunérations du personnel *						250	50 880
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252	24 402
	Dotations aux amortissements *						254	
	Dotations aux provisions						256	
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259				262	3
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260					
						Total des charges d'exploitation (II)	264	110 085
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)							270	5 051
Produits financiers (III)		280			Charges financières (V)		294	572 581
Produits exceptionnels (IV)							290	
Charges exceptionnelles (VI)	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	347					300	51
	dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	348						
Impôt sur les bénéfices * (VII)							306	
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)							310	(567 582)

B – RÉSULTAT FISCAL

							N
	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2					312	314	567 582
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *					316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles					318		
	Provisions non déductibles *					322		570 000
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)					324		51
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM *	248	330		2 674
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option			(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 *sexies* D)	249	251		
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					998		
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					999		
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997	
	Entreprises nouvelles (44. *sexies*)	986		ZFU-TE (44. *octies* et *octies* A)	987		342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. *septies*)	981		JEI (44. *sexies* A)	989			
	ZRD (44. *terdecies*)	127		ZRR (44. *quindecies*)	138			
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 *duodecies*)	991		Pôles de compétitivité hors CICE (art 44. *undecies*)	990			
Dont divers	ZFA (44. *quaterdecies*)	345		Investissements outre-mer	344		350	6 337
	Créance due au report en arrière du déficit				346			
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 *decies*)				655			
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS						Bénéfices col. 1 Déficit col. 2 352	354	1 194
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *					356		
	Déficits antérieurs reportables * ..... dont imputés sur le résultat :						360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS						Bénéfices col. 1 Déficit col. 2 370	372	1 194

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

REINTEGRATIONS ET DEDUCTIONS DIVERSES

DGFiP N°2033-B-SD 2018

Extension

ABCTHERMIE

Détail des réintégrations diverses (total reporté en zone 330)	Montant
ext prov cice 2016	2 623
PENALITES	51

Détail des déductions diverses (total reporté en zone 350)	Montant
cice	6 337

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

③ **IMMOBILISATIONS - AMORTISSEMENTS - PLUS-VALUES - MOINS-VALUES** DGFiP N° 2033-C-SD 2018

Formulaire obligatoire (article 302 *septies* A *bis* du Code général des impôts) Désignation de l'entreprise : ABCTHERMIE Néant ☐*

I IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISÉ		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice	Réévaluation légale * Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	400	402	404	406	
	Autres	410	412	414	416	
Immobilisations corporelles	Terrains	420	422	424	426	
	Constructions	430	432	434	436	
	Installations techniques matériel et outillage industriels	440	442	444	446	
	Installations générales agencements divers	450	452	454	456	
	Matériel de transport	460	462	464	466	
	Autres immobilisations corporelles	470	472	474	476	
Immobilisations financières		480 2 866 390	482	484	486 2 866 390	
TOTAL		490 2 866 390	492	494	496 2 866 390	

II AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles		500	502	504	506
Immobilisations corporelles	Terrains	510	512	514	516
	Constructions	520	522	524	526
	Installations techniques matériel et outillage industriels	530	532	534	536
	Installations générales, agencements, aménagements divers	540	542	544	546
	Matériel de transport	550	552	554	556
	Autres immobilisations corporelles	560	562	564	566
TOTAL		570	572	574	576

III PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

(19 %, 15 % et 0 % pour les entreprises à l'IS, 12,8 % pour les entreprises à l'IR)
(si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Nature des immobilisations cédées virées de poste à poste, mises hors service ou réintégrées dans le patrimoine privé y compris les produits de la propriété industrielle.

1	2	3	4	5
6	7	8	9	10

Immobilisations	Valeur d'actif * ①	Amortissements * ②	Valeur résiduelle ③	Prix de cession * ④	Plus ou moins-values: Court terme * ⑤	Long terme: 19 % ⑥	15 % ou 12.8 % ⑦	0 % ⑧
1								
2								
3								
4								
5								
6								
7								
8								
9								
10								
TOTAL	578	580	582	584	586	581	587	589
	Plus-values taxables à 19 % (1)		579	Régularisations	590	583	594	595
Résultat net de la concession et de la sous-concession de licences d'exploitation de droits de la propriété industrielle bénéficiant du régime des plus-values à long terme (CGI art. 39 *terdecies*)							591	
TOTAL					596	585	597	599

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT-SD

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 *bis* JA, 210F et 208C du CGI. Joindre un état établi selon le même modèle, indiquant les modalités de calcul de ces plus-values.

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

④ **RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES - DÉFICITS REPORTABLES - DIVERS**

Désignation de l'entreprise : ABCTHERMIE — Néant ☐*

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

A NATURE DES PROVISIONS			Montant au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Amortissements dérogatoires	600		602		604		606	
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	601		603		605		607	
	Autres provisions réglementées *	610		612		614		616	
Provisions pour risques et charges		620		622		624		626	
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations	630	1 210 000	600	570 000	634		636	1 780 000
	Sur stocks et en cours	640		630		644		646	
	Sur clients et comptes rattachés	650		642		654		656	
	Autres provisions pour dépréciation	660		652		664		666	
TOTAL		680	1 210 000	682	570 000	684		686	1 780 000

B MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

	Dotations		Reprises	
Immob. incorporelles	700		705	
Terrains	710		715	
Constructions	720		725	
Inst. techniques mat. et outillage	730		735	
Inst. générales, agen-cements amén. div.	740		745	
Matériel de transport	750		755	
Autres immobilisa-tions corporelles	760		765	
TOTAL	770		775	

C VENTILATION DES DOTATIONS AUX PROVISIONS ET CHARGES À PAYER NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT
(Si le cadre C est insuffisant, joindre un état du même modèle)

1	Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes	
2	provisions titres	570 000
3		
4		
5		
6		
7		
TOTAL à reporter ligne 322 du tableau n° 2033-B-SD	780	570 000

II DÉFICITS REPORTABLES

Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)	982	
Déficits imputés	983	
Déficits reportables	984	
Déficits de l'exercice	860	1 194
Total des déficits restant à reporter	870	1 194

III DÉFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C

Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI	995	
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)	996	

IV DISTRIBUTIONS SOUMISES À L'ARTICLE 235 TER ZCA

Montant total des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution prévue à l'article 235 ter ZCA au titre de l'exercice	129	

V ENTREPRISES DE TRANSPORT INSCRITES AU REGISTRE DES TRANSPORTS (art. L3113-1 et L3211-1 du Code des Transports) — 800

VI DIVERS

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381	
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant *	380	
N° du centre de gestion agréé	388	
Montant de la TVA collectée	374	22 021
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)	378	5 589
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant	399	
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice	398	
Montant de l'investissement qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI	397	

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne 870 du tableau 2033D déposé au titre de l'exercice précédent.
* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

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

⑤ **CONTRIBUTION ECONOMIQUE TERRITORIALE: DETERMINATION DE LA VALEUR AJOUTEE ET EFFECTIFS**

DGFiP N° 2033-E-SD 2018

Désignation de l'entreprise: .....ABCTHERMIE..... Néant ☐*

Exercice ouvert le: ..01./09./2016. et clos le: ....31./12./2017 Données en nombre de mois 1 6

I- Chiffre d'affaires de référence CVAE

Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	108	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées	118	
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	119	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	105	
TOTAL 1	106	

II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	115	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	143	
Subventions d'exploitation reçues	113	
Variation positive des stocks	111	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	116	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	153	
TOTAL 2	144	

III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)

Achats	121	
Variation négative des stocks	145	
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	125	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	146	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	133	
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)	148	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	128	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	135	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante	150	
TOTAL 3	152	

IV- Valeur ajoutée produite

Calcul de la valeur ajoutée (total 1 + total 2 - total 3)	137	

V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE-SD pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF).	117	

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

Si vous êtes assujettis à la CVAE et mono-établissement au sens de la CVAE (cf. la notice du formulaire n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117, vous serez alors dispensés du dépôt du formulaire n° 1330-CVAE-SD

Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case	020				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106)	022		Effectifs au sens de la CVAE *	023	
Période de référence	024	/ /	160	/ /	
Date de cessation		/ /		/ /	

VI – Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs

Effectif moyen du personnel * :		376	2,00
	dont apprentis	657	
	dont handicapés	651	
Effectifs affectés à l'activité artisanale		861	

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD *§ Répartition des salariés* et dans la notice n° 2033-NOT-SD *§ Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.*

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

TRIBUNAL DE COMMERCE DE CAEN (Calvados)

ANNEXE

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

Annexes

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/09/2016 au 31/12/2017 Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2017 a une durée de 16 mois.
L'exercice précédent clos le 31/08/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 287 870,01 E.

Le résultat net comptable est une perte de 567 581,62 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 22/05/2018 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.

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

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

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/09/2016 au 31/12/2017 Aux comptes annuels présentée en Euros

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 : 3 714 euros

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

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/09/2016 au 31/12/2017 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 = 1 780 000 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	*1 210 000*	*570 000*		*1 780 000*
TOTAL	*1 210 000*	*570 000*		*1 780 000*

3.2 - Etat des créances = 202 180 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*700*		*700*
Actif circulant & charges d'avance	*201 480*	*201 480*	
TOTAL	*202 180*	*201 480*	*700*

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 166 864 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	*166 864*
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	*166 864*

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/09/2016 au 31/12/2017 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 = 315 569 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*107 133*	*107 133*		
Dettes financières diverses	*112 700*	*112 700*		
Fournisseurs	*14 279*	*14 279*		
Dettes fiscales & sociales	*34 944*	*34 944*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*46 513*	*46 513*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*315 569*	*315 569*		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 3 491 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	*3 491*
Autres dettes	
TOTAL	*3 491*

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

ABCTHERMIE

Période du 01/09/2016 au 31/12/2017

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 110 105 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	*110 105*	*100,00 %*
TOTAL	*110 105*	*100,00 %*

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

ABCTHERMIE

Période du 01/09/2016 au 31/12/2017

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	*1 070*
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	*1 070*

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/09/2016 au 31/12/2017 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 = 166 864 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	*166 864*
Clients factures a etablir(418100)	*166 864*
TOTAL	*166 864*

8.2 - Charges à payer = 3 491 E

Charges à payer	Montant
Dettes fiscales et sociales :	*3 491*
Org.soc. autres charges a payer(438600)	*2 285*
Etat autres charges a payer(448600)	*1 206*
TOTAL	*3 491*

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

ABCTHERMIE

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/09/2016 au 31/12/2017 Présenté en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/12/2017 16 mois	31/08/2016 12 mois	31/08/2015 12 mois	31/08/2014 12 mois	31/08/2013 19 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	*2 511 000*	*2 511 000*	*2 511 000*	*2 511 000*	*2 511 000*
b) Nombre d'actions émises	*2 511*	*2 511*	*2 511*	*2 511*	*2 511*
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	*110 105*	*123 143*	*327 299*	*290 179*	*233 664*
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	*2 418*	*6 148*	*23 306*	*18 678*	*60 258*
c) Impôt sur les bénéfices		*229*	*2 621*	*1 851*	*778*
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*2 418*	*5 919*	*20 685*	*16 827*	*59 480*
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*-567 582*	*-299 081*	*-884 315*	*16 827*	*59 480*
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*1*	*2*	*8*	*7*	*24*
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*-226*	*-119*	*-352*	*7*	*24*
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	*50 880*	*77 589*	*200 193*	*167 612*	*133 941*
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	*24 402*	*31 078*	*96 899*	*88 062*	*72 582*

Observations complémentaires

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

ABCTHERMIE

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/09/2016 au 31/12/2017 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*	*775 638*	*75*	*2 865 690*	*1 085 690*			*1 785 863*	*-166 958*	
- 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

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

SAS ABC THERMIE
14 RUE DU LONG DOUET
14760 BRETTEVILLE SUR ODON

SIRET 539 936 021 00010

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice de 16 mois clos le 31 décembre 2017

GREFFE

FIDORG AUDIT

COMMISSARIAT AUX COMPTES – AUDIT

LE TRIFIDE - 18 rue Claude Bloch - 14050 Caen Cedex 4 - Téléphone : 02.31.46.23.23
62 rue de la Chaussée d'Antin - 75009 Paris - Téléphone : 01.40.16.79.80

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice de 16 mois clos le 31 décembre 2017

A l'Assemblée Générale de la société ABC THERMIE,

Opinion avec réserves

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ABC THERMIE relatifs à l'exercice de 16 mois clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Sous les réserves décrites dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserves », 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 avec réserves

Motivation des réserves

Il existe une incertitude significative susceptible de mettre en cause la continuité d'exploitation de la société. Les états financiers ne sont pas présentés en valeurs liquidatives :
- À la clôture de l'exercice, les titres CSC détenus par ABC THERMIE figurant au bilan du 31 décembre 2017 pour une valeur nette comptable de 1 085 690€ n'ont fait l'objet d'aucune dépréciation. Ceux-ci n'ont pas été provisionnés compte tenu de l'existence d'un compte courant au passif et de la difficulté de déterminer un montant de provision.

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 septembre 2016 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.

Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur l'incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la continuité d'exploitation décrite dans la note 2.2 de l'annexe des comptes annuels.

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

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, outre les points décrits dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserves » et dans la partie « Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation », 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.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux Actionnaires

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

À l'exception de l'incidence des points décrits dans la partie « Fondement de l'opinion avec réserves », 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 autres documents adressés aux

Actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L. 441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

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.

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

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

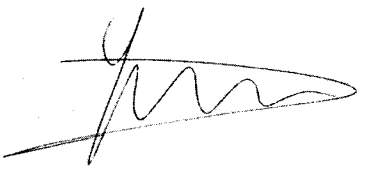
Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir 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.

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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Caen, le 13 décembre 2018

Le Commissaire aux Comptes
FIDORG AUDIT SAS
Représentée par **Damien CHARRIER**



2.5.4.97=NTRFR-492308804,SERIALNUMBER=ad6b9e496967fa10630590a1cdaef07e9009f1a43d24bb88ad5e24a73d032350,C=FR,ST=R-NORMA,OU=0002 492308804,T=Expert-comptable,GIVENNAME=DAMIEN,SURNAME=CHARRIER,O=FIDORG NORMANDIE,CN=M DAMIEN CHARRIER

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

Annexe au rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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.*

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

Bilan et Resultat

ABCTHERMIE

Période du 01/09/2016 au 31/12/2017

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	du 01/09/2016 au 31/12/2017 (16 mois)				Exercice précédent 31/08/2016 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Autres Participations	2 865 690	1 780 000	1 085 690	84,30	1 655 690	95,90
Autres immobilisations financières	700		700	0,05	700	0,04
TOTAL (I)	***2 866 390***	***1 780 000***	***1 086 390***	84,36	***1 656 390***	95,94
Actif circulant						
Clients et comptes rattachés	166 864		166 864	12,96	59 551	3,45
Autres créances						
. Organismes sociaux	5 300		5 300	0,41	2 887	0,17
. Etat, impôts sur les bénéfices	11 370		11 370	0,88	7 656	0,44
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	17 946		17 946	1,39		
TOTAL (II)	***201 480***		***201 480***	15,64	***70 094***	4,06
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***3 067 870***	***1 780 000***	***1 287 870***	100,00	***1 726 484***	100,00

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

ABCTHERMIE

Période du 01/09/2016 au 31/12/2017

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (16 mois)		Exercice précédent 31/08/2016 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 2 511 000)	2 511 000	154,97	2 511 000	145,44
Réserve légale	3 815	0,30	3 815	0,22
Autres réserves	72 492	5,63	72 492	4,20
Report à nouveau	-1 183 396	-91,88	-884 315	-51,21
Résultat de l'exercice	*-567 582*	-44,06	*-299 081*	-17,31
TOTAL(I)	***836 329***	64,94	***1 403 911***	81,32
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
. Emprunts	107 030	8,31	160 544	9,30
. Découverts, concours bancaires	103	0,01	2 020	0,12
Emprunts et dettes financières diverses				
. Associés	112 700	8,75	111 800	6,48
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	135 972	10,56		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 279	1,11	404	0,02
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	1 093	0,08	969	0,06
. Organismes sociaux	4 834	0,38	6 607	0,38
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	27 811	2,16	15 229	0,88
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 206	0,09	628	0,04
Autres dettes	46 513	3,61	24 373	1,41
TOTAL(IV)	***451 541***	35,06	***322 574***	18,50
TOTAL PASSIF (I à V)	***1 287 870***	100,00	***1 726 484***	100,00

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

ABCTHERMIE

Période du 01/09/2016 au 31/12/2017

COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	France	Exportation	du 01/09/2016 au 31/12/2017 (16 mois) Total	%	Exercice précédent 31/08/2016 (12 mois) Total	%	Variation absolue (16 / 12)	%
Production vendue services	110 105		110 105	100,00	123 143	100,00	-13 038	-10,58
Chiffres d'Affaires Nets	**110 105**		**110 105**	100,00	**123 143**	100,00	**-13 038**	-10,58
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			4 077	3,70	11 601	9,42	-7 524	-64,85
Autres produits			953	0,87			953	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			***115 136***	104,57	***134 744***	109,42	***-19 608***	-14,54
Achats de matières premières et autres approvisionnements					449	0,36	-449	-100,00
Autres achats et charges externes			32 497	29,51	6 547	5,32	25 950	396,36
Impôts, taxes et versements assimilés			2 303	2,09	1 883	1,53	420	22,30
Salaires et traitements			50 880	46,21	77 589	63,01	-26 709	-34,41
Charges sociales			24 402	22,16	31 078	25,24	-6 676	-21,47
Autres charges			3	0,00	6 003	4,87	-6 000	-99,94
Total des charges d'exploitation (II)			***110 085***	99,96	***123 549***	100,33	***-13 464***	-10,89
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**5 051**	4,59	**11 195**	9,09	**-6 144**	-54,87
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Total des produits financiers (V)								
Dotations financières aux amortissements et provisions			570 000	517,69	305 000	247,68	265 000	86,89
Intérêts et charges assimilées			2 581	2,34	5 047	4,10	-2 466	-48,85
Total des charges financières (VI)			***572 581***	520,03	***310 047***	251,78	***262 534***	84,66
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**-572 581**	-520,02	**-310 047**	-251,77	**-262 534**	-84,67
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**-567 531**	-515,44	**-298 852**	-242,68	**-268 679**	-89,89
Total des produits exceptionnels (VII)								
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			51	0,05			51	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)			***51***	0,05			***51***	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			**-51**	-0,04			**-51**	N/S
Impôts sur les bénéfices (X)					229	0,19	-229	-100,00
Total des Produits (I+III+V+VII)			***115 136***	104,57	***134 744***	109,42	***-19 608***	-14,54
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)			***682 717***	620,06	***433 825***	352,29	***248 892***	57,37
RÉSULTAT NET			**-567 582** *Perte*	-515,48	**-299 081** *Perte*	-242,85	**-268 501**	-89,77

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

ANNEXE

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

Annexes

ABCTHERMIE

Période du 01/09/2016 au 31/12/2017

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2017 a une durée de 16 mois.
L'exercice précédent clos le 31/08/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 287 870,01 E.

Le résultat net comptable est une perte de 567 581,62 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 22/05/2018 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.

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

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

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/09/2016 au 31/12/2017 Aux comptes annuels présentée en Euros

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 : 3 714 euros

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

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

ABCTHERMIE

Période du 01/09/2016 au 31/12/2017

ANNEXE

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 = 1 780 000 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	*1 210 000*	*570 000*		*1 780 000*
TOTAL	*1 210 000*	*570 000*		*1 780 000*

3.2 - Etat des créances = 202 180 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*700*		*700*
Actif circulant & charges d'avance	*201 480*	*201 480*	
TOTAL	*202 180*	*201 480*	*700*

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 166 864 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	*166 864*
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	*166 864*

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

ABCTHERMIE

Période du 01/09/2016 au 31/12/2017

ANNEXE

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 = 315 569 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*107 133*	*107 133*		
Dettes financières diverses	*112 700*	*112 700*		
Fournisseurs	*14 279*	*14 279*		
Dettes fiscales & sociales	*34 944*	*34 944*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*46 513*	*46 513*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*315 569*	*315 569*		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 3 491 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	*3 491*
Autres dettes	
TOTAL	*3 491*

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

ABCTHERMIE

Période du 01/09/2016 au 31/12/2017

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 110 105 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	*110 105*	*100,00 %*
TOTAL	*110 105*	*100,00 %*

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

ABCTHERMIE

Période du 01/09/2016 au 31/12/2017

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes - Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	*1 070*
- TOTAL	*1 070*

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

ABCTHERMIE

Période du 01/09/2016 au 31/12/2017

ANNEXE

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 = 166 864 E

Produits à recevoir	Montant
Clients et comptes rattachés :	*166 864*
Clients factures a etablir(418100)	*166 864*
TOTAL	*166 864*

8.2 - Charges à payer = 3 491 E

Charges à payer	Montant
Dettes fiscales et sociales :	*3 491*
Org.soc. autres charges a payer(438600)	*2 285*
Etat autres charges a payer(448600)	*1 206*
TOTAL	*3 491*

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

ABCTHERMIE

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/09/2016 au 31/12/2017 Présenté en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/12/2017 16 mois	31/08/2016 12 mois	31/08/2015 12 mois	31/08/2014 12 mois	31/08/2013 19 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	*2 511 000*	*2 511 000*	*2 511 000*	*2 511 000*	*2 511 000*
b) Nombre d'actions émises	*2 511*	*2 511*	*2 511*	*2 511*	*2 511*
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	*110 105*	*123 143*	*327 299*	*290 179*	*233 664*
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	*2 418*	*6 148*	*23 306*	*18 678*	*60 258*
c) Impôt sur les bénéfices		*229*	*2 621*	*1 851*	*778*
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*2 418*	*5 919*	*20 685*	*16 827*	*59 480*
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*-567 582*	*-299 081*	*-884 315*	*16 827*	*59 480*
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*1*	*2*	*8*	*7*	*24*
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*-226*	*-119*	*-352*	*7*	*24*
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	*50 880*	*77 589*	*200 193*	*167 612*	*133 941*
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	*24 402*	*31 078*	*96 899*	*88 062*	*72 582*

Observations complémentaires

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

ABCTHERMIE

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/09/2016 au 31/12/2017 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*	*775 638*	*75*	*2 865 690*	*1 085 690*			*1 785 863*	*-166 958*	
- 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

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021

ND/MEL

ABCthermie
Société Par Actions Simplifiée
Au Capital de 2.511.000 €
Siège social : BRETTEVILLE SUR ODON (14760)
14 rue du Long Douet
RCS CAEN n° 539.936.021

*****

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 28 DECEMBRE 2018

APPROBATION DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

*** <u>Proposition de la résolution d'affectation du résultat</u> :**

<u>TROISIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT</u>

L'Assemblée Générale, sur proposition du Président, décide d'affecter la perte d'un montant de - 567.581,62 €, 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.

Cette résolution mise aux voix, a obtenu les résultats suivants :
VOTE(S) POUR : 2.511 voix
VOTE(S) CONTRE : 0 voix
ABSTENTION(S) : 0 voix

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président

Copie certifiée conforme
ES / 02/01/2019 16:15:17
N° de dépôt - 2018/8337 / 539936021