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 07/08/2019 sous le numéro de dépôt 6588

Greffe du tribunal de commerce de CAEN

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 07/08/2019

Numéro de dépôt : 2019/6588

Déposant :

Nom/dénomination : ABCthermie

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 539 936 021

N° gestion : 2012 B 00199

Copie certifiée conforme
SJ / 08/08/2019 12:15:08
N° de dépôt - 2019/6588 / 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 22 JUILLET 2019

APPROBATION DES COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

*** <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 – 1.097.422 €, de la façon suivante :

* Imputation de la perte, à concurrence de 72.492 euros sur le poste « autres réserves » et à concurrence de 3.815 euros sur le poste « réserve légale »
* Virement du solde de la perte, y compris les centimes additionnels, au poste « report à nouveau » débiteur

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

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président

Copie certifiée conforme
SJ / 08/08/2019 12:15:08
N° de dépôt - 2019/6588 / 539936021

Bilan et Resultat

ABCTHERMIE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				du 01/09/2016 au 31/12/2017 (16 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Autres Participations	2 865 690	2 865 690			1 085 690	84,30
Autres immobilisations financières	700		700	1,08	700	0,05
TOTAL (I)	***2 866 390***	***2 865 690***	***700***	1,08	***1 086 390***	84,35
Actif circulant						
Clients et comptes rattachés	39 440		39 440	60,91	166 864	12,96
Autres créances						
. Organismes sociaux	5 740		5 740	8,87	5 300	0,41
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 898		1 898	2,93	11 370	0,88
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	16 971		16 971	26,21	17 946	1,39
TOTAL (II)	***64 049***		***64 049***	98,92	***201 480***	15,64
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***2 930 439***	***2 865 690***	***64 749***	100,00	***1 287 870***	100,00

Copie certifiée conforme
SJ / 08/08/2019 12:15:08
N° de dépôt - 2019/6588 / 539936021

ABCTHERMIE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (16 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 2 511 000)	**2 511 000**	N/S	**2 511 000**	194,97
Réserve légale	3 815	5,89	3 815	0,30
Autres réserves	72 492	111,96	72 492	5,63
Report à nouveau	-1 750 978	N/S	-1 183 396	-91,88
Résultat de l'exercice	***-1 097 422***	N/S	***-567 582***	-44,06
TOTAL(I)	***-261 093***	-403,23	***836 329***	64,94
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	10 456	16,15		
TOTAL (III)	***10 456***	16,15		
Emprunts et dettes				
. Emprunts	53 516	82,65	107 030	8,31
. Découverts, concours bancaires	2 908	4,49	103	0,01
Emprunts et dettes financières diverses				
. Associés	112 700	174,06	112 700	8,75
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			135 972	10,56
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 333	26,77	14 279	1,11
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	536	0,83	1 093	0,08
. Organismes sociaux	5 456	8,43	4 834	0,38
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	38 583	59,59	27 811	2,16
. Autres impôts, taxes et assimilés	216	0,33	1 206	0,09
Autres dettes	84 138	129,94	46 513	3,61
TOTAL(IV)	***315 386***	487,09	***451 541***	35,06
TOTAL PASSIF (I à V)	***64 749***	100,00	***1 287 870***	100,00

Copie certifiée conforme
SJ / 08/08/2019 12:15:08
N° de dépôt - 2019/6588 / 539936021

ABCTHERMIE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

COMPTE DE RÉSULTAT

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		du 01/09/2016 au 31/12/2017 (16 mois)		Variation absolue (12 / 16)	%
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Production vendue services	122 600		122 600	100,00	110 105	100,00	12 495	11,35
Chiffres d'Affaires Nets	**122 600**		**122 600**	100,00	**110 105**	100,00	**12 495**	11,35
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			3 696	3,01	4 077	3,70	-381	-9,34
Autres produits			0	0,00	953	0,87	-953	-100,00
Total des produits d'exploitation (I)			***126 296***	103,01	***115 136***	104,57	***11 160***	9,69
Autres achats et charges externes			22 929	18,70	32 497	29,51	-9 568	-29,43
Impôts, taxes et versements assimilés			643	0,52	2 303	2,09	-1 660	-72,07
Salaires et traitements			64 399	52,53	50 880	46,21	13 519	26,57
Charges sociales			16 724	13,64	24 402	22,16	-7 678	-31,45
Dotations aux provisions pour risques et charges			10 456	8,53			10 456	N/S
Autres charges			0	0,00	3	0,00	-3	-100,00
Total des charges d'exploitation (II)			***115 151***	93,92	***110 085***	99,98	***5 066***	4,60
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**11 145**	9,09	**5 051**	4,59	**6 094**	120,65
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Total des produits financiers (V)								
Dotations financières aux amortissements et provisions			1 085 690	885,55	570 000	517,69	515 690	90,47
Intérêts et charges assimilées			1 160	0,95	2 581	2,34	-1 421	-55,05
Total des charges financières (VI)			***1 086 850***	886,50	***572 581***	520,03	***514 269***	89,82
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**-1 086 850**	-886,49	**-572 581**	-520,02	**-514 269**	-89,81
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**-1 075 705**	-877,40	**-567 531**	-515,44	**-508 174**	-89,53
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			3 204	2,61			3 204	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)			***3 204***	2,61			***3 204***	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			24 921	20,33	51	0,05	24 870	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)			***24 921***	20,33	***51***	0,05	***24 870***	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			**-21 717**	-17,70	**-51**	-0,04	**-21 666**	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)			***129 500***	105,63	***115 136***	104,57	***14 364***	12,48
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)			***1 226 922***	N/S	***682 717***	620,06	***544 205***	79,71
RÉSULTAT NET			**-1 097 422** *Perte*	-895,11	**-567 582** *Perte*	-515,48	**-529 840**	-93,34

Copie certifiée conforme
SJ / 08/08/2019 12:15:08
N° de dépôt - 2019/6588 / 539936021

SAS ABC THERMIE

14 RUE DU LONG DOUET
14760 BRETTEVILLE SUR ODON

Siret : 53993602100028

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2018

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
SJ / 08/08/2019 12:15:08
N° de dépôt - 2019/6588 / 539936021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'assemblée générale de la société ABC THERMIE,

Opinion

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 clos le 31 décembre 2018, 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 janvier 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.

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 3 de l'annexe des comptes annuels.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le changement de méthode comptable exposé dans la note 2 de l'annexe des comptes annuels concernant l'établissement des comptes en valeurs liquidatives.

Copie certifiée conforme
SJ / 08/08/2019 12:15:08
N° de dépôt - 2019/6588 / 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 le point décrit dans la partie « Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation », nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Comme mentionné ci-avant, la note 2 de l'annexe expose le changement de méthode comptable survenu au cours de l'exercice relatif à l'établissement des comptes en valeurs liquidatives.

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 le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Actionnaires.

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 ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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
SJ / 08/08/2019 12:15:08
N° de dépôt - 2019/6588 / 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 08 juillet 2019

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

Signature numérique de M DAMIEN CHARRIER
DN : 2.5.4.97=NTRFR-492308804,SERIALNUMBER=ad6b9e496967fa10630590a1cdaef07e9009f1a43d24bb88ad5e24a73d03235

Copie certifiée conforme
SJ / 08/08/2019 12:15:08
N° de dépôt - 2019/6588 / 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
SJ / 08/08/2019 12:15:08
N° de dépôt - 2019/6588 / 539936021

Bilan et Resultat

ABCTHERMIE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				du 01/09/2016 au 31/12/2017 (16 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Actif Immobilisé						
Autres Participations	2 865 690	2 865 690			1 085 690	84,30
Autres immobilisations financières	700		700	1,08	700	0,05
TOTAL (I)	***2 866 390***	***2 865 690***	***700***	1,08	***1 086 390***	84,36
Actif circulant						
Clients et comptes rattachés	39 440		39 440	60,91	166 864	12,96
Autres créances						
. Organismes sociaux	5 740		5 740	8,87	5 300	0,41
. Etat, impôts sur les bénéfices	1 898		1 898	2,93	11 370	0,88
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	16 971		16 971	26,21	17 946	1,39
TOTAL (II)	***64 049***		***64 049***	98,92	***201 480***	15,64
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***2 930 439***	***2 865 690***	***64 749***	100,00	***1 287 870***	100,00

Copie certifiée conforme
SJ / 08/08/2019 12:15:08
N° de dépôt - 2019/6588 / 539936021

ABCTHERMIE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (16 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 2 511 000)	2 511 000	N/S	2 511 000	194,97
Réserve légale	3 815	5,89	3 815	0,30
Autres réserves	72 492	111,96	72 492	5,63
Report à nouveau	-1 750 978	N/S	-1 183 396	-91,88
Résultat de l'exercice	***-1 097 422***	N/S	***-567 582***	-44,06
TOTAL(I)	***-261 093***	403,23	***836 329***	64,94
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques	10 456	16,15		
TOTAL (III)	***10 456***	16,15		
Emprunts et dettes				
. Emprunts	53 516	82,66	107 030	8,31
. Découverts, concours bancaires	2 908	4,49	103	0,01
Emprunts et dettes financières diverses				
. Associés	112 700	174,06	112 700	8,75
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			135 972	10,56
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	17 333	26,77	14 279	1,11
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	536	0,83	1 093	0,08
. Organismes sociaux	5 456	8,43	4 834	0,38
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	38 583	59,59	27 811	2,16
. Autres impôts, taxes et assimilés	216	0,33	1 206	0,09
Autres dettes	84 138	129,94	46 513	3,61
TOTAL(IV)	***315 386***	487,09	***451 541***	35,06
TOTAL PASSIF (I à V)	***64 749***	100,00	***1 287 870***	100,00

Copie certifiée conforme
SJ / 08/08/2019 12:15:08
N° de dépôt - 2019/6588 / 539936021

ABCTHERMIE

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 — Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT	France	Exportation	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois) Total	%	du 01/09/2016 au 31/12/2017 (16 mois) Total	%	Variation absolue (12 / 16)	%
Production vendue services	122 600		122 600	100,00	110 105	100,00	12 495	11,35
Chiffres d'Affaires Nets	**122 600**		**122 600**	100,00	**110 105**	100,00	**12 495**	11,35
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			3 696	3,01	4 077	3,70	381	-9,34
Autres produits			0	0,00	953	0,87	953	-100,00
Total des produits d'exploitation (I)			***126 296***	103,01	***115 136***	104,57	***11 160***	9,69
Autres achats et charges externes			22 929	18,70	32 497	29,51	-9 568	29,43
Impôts, taxes et versements assimilés			643	0,52	2 303	2,09	-1 660	72,07
Salaires et traitements			64 399	52,53	50 880	46,21	13 519	26,57
Charges sociales			16 724	13,64	24 402	22,16	-7 678	31,46
Dotations aux provisions pour risques et charges			10 456	8,53			10 456	N/S
Autres charges			0	0,00	3	0,00	3	-100,00
Total des charges d'exploitation (II)			***115 151***	93,92	***110 085***	99,98	***5 066***	4,60
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			**11 145**	9,09	**5 051**	4,59	**6 094**	120,65
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Total des produits financiers (V)								
Dotations financières aux amortissements et provisions			1 085 690	885,55	570 000	517,69	515 690	90,47
Intérêts et charges assimilées			1 160	0,95	2 581	2,34	-1 421	55,05
Total des charges financières (VI)			***1 086 850***	886,50	***572 581***	520,03	***514 269***	89,82
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			**-1 086 850**	-886,49	**-572 581**	-520,02	**-514 269**	-89,81
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			**-1 075 705**	-877,40	**-567 531**	-515,44	**-508 174**	89,53
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			3 204	2,61			3 204	N/S
Total des produits exceptionnels (VII)			***3 204***	2,61			***3 204***	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			24 921	20,33	51	0,05	24 870	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)			***24 921***	20,33	***51***	0,05	***24 870***	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)			**-21 717**	-17,70	**-51**	-0,04	**-21 666**	N/S
Total des Produits (I+III+V+VII)			***129 500***	105,63	***115 136***	104,57	***14 364***	12,48
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)			***1 226 922***	N/S	***682 717***	620,06	***544 205***	79,71
RÉSULTAT NET			**-1 097 422** *Perte*	-895,11	**-567 582** *Perte*	-515,48	**-529 840**	93,34

Copie certifiée conforme
SJ / 08/08/2019 12:15:08
N° de dépôt - 2019/6588 / 539936021

ANNEXE

Copie certifiée conforme
SJ / 08/08/2019 12:15:08
N° de dépôt - 2019/6588 / 539936021

Annexes

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 64 749,02 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -1 097 422,30 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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

L'exercice précédent avait une durée de 16 mois recouvrant la période du 01/09/2016 au 31/12/2017.

Copie certifiée conforme
SJ / 08/08/2019 12:15:08
N° de dépôt - 2019/6588 / 539936021

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

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

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

Type	Durée
Logiciels informatiques	*de 01 à 03 ans*
Brevets	*07 ans*
Agencements, aménagements des terrains	*de 06 à 10 ans*
Constructions	*de 10 à 20 ans*
Agencement des constructions	*12 ans*
Matériel et outillage industriels	*05 ans*
Agencements, aménagements, installations	*de 06 à 10 ans*
Matériel de transport	*04 ans*
Matériel de bureau et informatique	*de 03 à 10 ans*
Mobilier	*de 05 à 10 ans*

Copie certifiée conforme
SJ / 08/08/2019 12:15:08
N° de dépôt - 2019/6588 / 539936021

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

1.2 - IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

1.4 - 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 : 1 898 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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

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

Les comptes annuels ont été établis en valeur liquidative.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC N°2016-07 du 04 novembre 2016
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Copie certifiée conforme
SJ / 08/08/2019 12:15:08
N° de dépôt - 2019/6588 / 539936021

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Une provision pour dépréciation des titres CSC a été comptabilisée sur l'exercice

La filiale CSC, la sous-filiale CAPS et la filiale de cette dernière la société CHAUVIN envisagent chacune de procéder à la cession totale et définitive de leur activité et par voie de conséquence à la dissolution anticipée de leur société.

Copie certifiée conforme
SJ / 08/08/2019 12:15:08
N° de dépôt - 2019/6588 / 539936021

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISE	Valeur brute des immos au début d'exo	Augmentat°	Diminutions	Valeur brute des immos à fin d'exo	Réév. légale Valeur d'orig. à fin d'exo
Fonds commercial					
Autres					
Terrains					
Constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels					
Install. générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations financières	*2 866 390*			*2 866 390*	
TOTAL	*2 866 390*			*2 866 390*	

Copie certifiée conforme
SJ / 08/08/2019 12:15:08
N° de dépôt - 2019/6588 / 539936021

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

5 - ETAT DES PROVISIONS

NATURE DES PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Autres provisions règlementées				
Provisions		*10 456*		*10 456*
Sur immobilisations	*1 780 000*	*1 085 690*		*2 865 690*
Sur stocks et en-cours				
Sur clients et comptes rattachés				
Autres dépréciations				
TOTAL	*1 780 000*	*1 096 146*		*2 876 146*

Copie certifiée conforme
SJ / 08/08/2019 12:15:08
N° de dépôt - 2019/6588 / 539936021

ABCTHERMIE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

ANNEXE

Aux comptes annuels présentée en Euros

6 - AUTRES TABLEAUX

6.1 - ELEMENTS RELEVANT DE PLUSIEURS POSTES DU BILAN

Entreprises liées ou avec lesquelles la société à un lien de participation

	Mt entreprises liées	Mt entreprises avec lesquelles la soc. à un lien de partic.	Mt dettes & créanc. rep. par effets de commerce
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immob. incorporelles			
Avances et acomptes sur immob. corporelles			
Participations	*2 865 690*		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			
Capital souscrit et appelé non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des étab. de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	*109 713*		
Produits de participation			
Autres produits financiers			
Charges financières			

Copie certifiée conforme
SJ / 08/08/2019 12:15:08
N° de dépôt - 2019/6588 / 539936021

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	*39 440*
Autres créances	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	*39 440*

7.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	*216*
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL	*216*

7.3 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	*2 511*	*1000,00*
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice		

Commentaires:

Copie certifiée conforme
SJ / 08/08/2019 12:15:08
N° de dépôt - 2019/6588 / 539936021

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.4 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Prestations de services	*122 600*
TOTAL	*122 600*

Répartition par marché géographique	Montant
France	*122 600*
Etranger	
TOTAL	*122 600*

Copie certifiée conforme
SJ / 08/08/2019 12:15:08
N° de dépôt - 2019/6588 / 539936021

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	*550*
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
- TOTAL	*550*

Commentaires:

Copie certifiée conforme
SJ / 08/08/2019 12:15:08
N° de dépôt - 2019/6588 / 539936021

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 16 mois	31/08/2016 12 mois	31/08/2015 12 mois	31/08/2014 12 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					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	*122 600*	*110 105*	*123 143*	*327 299*	*290 179*
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	*-1 276*	*2 418*	*6 148*	*23 306*	*18 678*
c) Impôt sur les bénéfices			*229*	*2 621*	*1 851*
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*-1 276*	*2 418*	*5 919*	*20 685*	*16 827*
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*-1 097 422*	*-567 582*	*-299 081*	*-884 315*	*16 827*
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					
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	*64 399*	*50 880*	*77 589*	*200 193*	*167 612*
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)	*16 724*	*24 402*	*31 078*	*96 899*	*88 062*

Observations complémentaires

Copie certifiée conforme
SJ / 08/08/2019 12:15:08
N° de dépôt - 2019/6588 / 539936021

ABCTHERMIE

ANNEXE

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018 Aux comptes annuels présentée en Euros

9 - 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*	*608 649*	*75,00*	*2 865 690*				*251 204*	*-1 890 718*	
- 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

Pour copie certifiée conforme délivrée le 08/08/2019
Page 26 sur 26

Copie certifiée conforme
SJ / 08/08/2019 12:15:08
N° de dépôt - 2019/6588 / 539936021