

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2024 au 31/12/2024			Au 31/12/2023
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	13 106	6 328	6 778	15 344
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	10 107	9 721	385	883
Autres immobilisations corporelles	80 646	45 803	34 842	16 771
Immobilisations en cours				13 592
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	300		300	300
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 500		7 500	7 500
ACTIF IMMOBILISÉ	111 659	61 852	49 806	54 390
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	152 907		152 907	
En-cours de production : - De biens - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				177 600
Avances et acomptes versés sur commandes	200		200	
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 370 794		1 370 794	1 145 269
Autres	968 624		968 624	768 534
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	385 179		385 179	515 015
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	217 582		217 582	338 485
Charges constatées d'avance	2 237		2 237	
ACTIF CIRCULANT	3 097 523		3 097 523	2 944 903
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	3 209 182	61 852	3 147 330	2 999 294

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2024	Du 01/01/2023
	Au 31/12/2024	Au 31/12/2023
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 8 000	8 000	8 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	800	800
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	858 904	839 245
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	210 925	19 660
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	1 078 630	867 704
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :	380 485	454 181
-auprès des établissements de crédit		5 000
- Financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	89 783	
- Fournisseurs et comptes rattachés	1 119 912	1 131 573
Dettes :	342 979	222 413
- Fiscales et sociales		
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	14 574	139 783
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	120 966	178 639
EMPRUNTS ET DETTES	2 068 700	2 131 589
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	3 147 330	2 999 294

Annexe

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 3 147 330 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 210 925 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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

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

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

Faits caractéristiques

Changement de forme juridique transformation en SAS

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Aucun évènement postérieur à la clôture

Méthode des coûts historiques

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- | | |
|---|--------------|
| • Constructions | 10 à 50 ans, |
| • Agencements et aménagements des constructions | 10 à 20 ans, |
| • Installations industrielles | 5 à 10 ans, |
| • Matériel et outillage | 2 à 5 ans, |
| • Matériel de transport | 1 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 3 à 8 ans. |

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	24 666		6 838
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	24 666		6 838
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage	13 328		
- Générales, agencements et aménagements divers	2 491		
Matériel : - De transport	117 181		27 124
- De bureau et informatique, mobilier	30 774		2 300
Emballages récupérables et divers	3 500		
Immobilisations corporelles en cours	13 592		
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	180 365		29 424
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations	300		
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	7 500		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	7 800		
TOTAL GÉNÉRAL	213 333		36 262

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		18 399	13 106	
TOTAL		18 399	13 106	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage		3 221	10 107	
- Gales, agencts et aménagt. divers		2 491		
Matériel : - De transport		86 439	57 866	
- De bureau et informatique, mob.		13 795	19 279	
Emballages récupérables et divers			3 500	
Immobilisations corporelles en cours	13 592			
Avances et acomptes				
TOTAL	13 592	105 946	90 752	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations			300	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			7 500	
TOTAL			7 800	
TOTAL GÉNÉRAL	13 592	124 344	111 659	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	9 322	9 017	12 011	6 328
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 322	9 017	12 011	6 328
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions - Sur sol propre				
: - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	12 444	498	3 221	9 721
Installations générales, agencements et aménagements divers	2 491		2 491	
Matériel de transport	107 090	8 667	86 439	29 318
Matériel de bureau et informatique, mobilier	27 595	2 685	13 795	16 485
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	149 620	11 850	105 946	55 525
TOTAL GÉNÉRAL	158 942	20 867	117 957	61 852

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS				
TOTAL GÉNÉRAL				
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	7 500		7 500
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	10 622	10 622	
Autres créances clients	1 360 171	1 360 171	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	670	670	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	163 296	163 296	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	762 561	762 561	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	42 097	42 097	
Charges constatées d'avance	2 237	2 237	
TOTAL	2 349 155	2 341 655	7 500
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :	380 485	104 031	276 454	
- A 1 an max. à l'origine				
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 119 912	1 119 912		
Personnel et comptes rattachés	42 978	42 978		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 267	40 267		
Impôts sur les bénéfices	53 722	53 722		
Taxe sur la valeur ajoutée	202 785	202 785		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 226	3 226		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	14 574	14 574		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	120 966	120 966		
TOTAL	1 978 916	1 702 463	276 454	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	25 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	98 695			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Charges à payer
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	784 693	636 000
Dettes fiscales et sociales	3 349	539
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 561	
TOTAL	790 602	636 539

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	784 693.00	636 000.00
40810000 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	784 693.00	636 000.00
Dettes fiscales et sociales	3 348.51	538.53
43800000 TA LIBERATOIRE	532.06	
44860000 ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	1 894.00	
44862000 TAXE D'APPRENTISSAGE CAP		538.53
44863000 FORMATION CONTINUE CAP	922.45	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 560.60	
41980000 CLIENTS - RRR A ACCORDER	2 560.60	
TOTAL	790 602.11	636 538.53

Produits à recevoir
(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	104 511	42 761
Autres créances	37 833	355
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	142 344	43 116

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	104 510.79	42 761.05
41810000 CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	104 510.79	42 761.05
Autres créances	37 833.13	355.00
40980000 FOURNISSEURS - RRR A OBTENIR	3 295.00	
43870000 CHARGES SOCIALES - PRODUITS A RECEV	670.08	
44870000 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR		355.00
45580000 ASSOCIES - INTERETS COURUS	33 868.05	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	142 343.92	43 116.05

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Produits : - D'exploitation - Financiers - Exceptionnels	120 966	178 639
TOTAL	120 966	178 639

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	31/12/2023
Charges : - D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	2 237	
TOTAL	2 237	

Commentaires : néant

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	800	10.00000	8 000
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	800	10.00000	8 000

Commentaires : néant

A'CLIMATIS

Société par actions simplifiée
Au capital de 8 000 euros
Siège social : 277, Chemin des Mezoul
Lieu-dit « Saint Esprit »
34130 SAINT AUNES

502 603 855 RCS MONTPELLIER

(Ci-après désignée la « **Société** »)

EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DE LA RÉUNION DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE **DU 27 JUIN 2025**

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT CLOS LE 31/12/2024

(...)

DEUXIÈME RÉSOLUTION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024)

L'assemblée générale des associés, après avoir constaté que la réserve légale est intégralement dotée décide d'affecter le résultat comptable de l'exercice clos le 31 décembre 2024, soit un bénéfice de 210 925 euros, de la manière suivante :

- A titre de dividendes aux associés, la somme de 204 000 euros prélevée sur le bénéfice et dont la répartition entre les associés sera la suivante :
 - A la société A'CLIMATIS (SARL) 193 800 euros
 - A la société MAELA 10 200 euros
- Le solde, soit la somme de 6 925 euros est affectée totalité au poste « **Autres réserves** », lequel sera ainsi porté à 865 829 euros.

L'assemblée générale des associés précise que compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 874 630 euros.

En outre, l'Assemblée Générale précise que :

- le dividende brut s'élève à la somme de 255 euros par action ;
- les dividendes seront mis en paiement à compter de ce jour.

Ensuite, l'Assemblée Générale précise concernant les dividendes perçus par les Associés personnes morales, qu'ils bénéficieront du régime des sociétés mères-filles, aux termes duquel le dividende perçu sera exonéré d'impôt sur les sociétés à hauteur de 95% de son montant. Cela signifie que le montant net du dividende perçu sera retranché du bénéfice net total de la Société Associé, défalcation faite d'une quote-part de frais et charge de 5% (articles 145 et 216 du Code général des Impôts).

L'assemblée générale des associés, afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des Impôts, L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code



général des impôts, rappelle que les dividendes distribués lors des trois derniers exercices ont été les suivants :

EXERCICE	DIVIDENDES BRUTS	SOMMES ELIGIBLES A L'ABATTEMENT DE 40%*	SOMMES NON ELIGIBLES A L'ABATTEMENT DE 40%
Clos le 31/12/2023	Néant	Néant	Néant
Clos le 31/12/2022	Néant	Néant	Néant
Clos le 31/12/2021	124 285 €	Néant	124 285 €

*Si option pour le barème progressif

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des voix ayant droit au vote.

(...)

CINQUIÈME RÉOLUTION

(Pouvoirs à donner pour l'accomplissement des formalités)

L'assemblée générale des associés donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Et notamment, l'assemblée générale des associés constitue par la présente pour mandataire spécial :

Le Cabinet SUBIRATS AVOCAT (SELARLU),

Dont le siège est sis 4 Passage Lonjon, 34000 MONTPELLIER,
Immatriculée auprès du RCS de Montpellier sous le numéro 987 566 122,
Représentée par son Gérant, Maître Romain SUBIRATS,
Avocat au barreau de Montpellier,

à qui est donné mandat de pour au nom de la Société et pour son compte :

Faire auprès de l'INPI ou Tribunal de commerce compétent tous dépôts, immatriculation, modification et radiation au Registre du commerce et des sociétés.

Faire à cet effet toutes déclarations, signer toutes pièces, payer et recevoir toute somme, en donner bonne et valable quittance, décharges et/ou mainlevées et généralement faire le nécessaire.

L'exécution de ce mandat vaudra décharge au Mandataire.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme par la Présidente
PO / La société A'CLIMATIS (SARL)
M. Grégory VALENCY

