

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	3 622	3 622		2 232
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 754	781	973	1 324
Autres immobilisations corporelles	160 666	48 244	112 422	33 035
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 500		1 500	1 500
ACTIF IMMOBILISÉ	167 542	52 647	114 895	38 091
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	9 634		9 634	
En-cours de - De biens production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				18 585
Avances et acomptes versés sur commandes	884		884	
Créances				
Clients et comptes rattachés	185 391		185 391	147 567
Autres	293 257		293 257	184 602
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	193 773		193 773	86 523
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	62 157		62 157	264 454
Charges constatées d'avance	29 076		29 076	837
ACTIF CIRCULANT	774 173		774 173	702 568
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	941 715	52 647	889 068	740 658

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) 5 000	5 000	5 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	500	500
Réserves : - Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	361 941	351 233
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	77 763	10 708
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	445 204	367 441
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		
- Au près des établissements de crédit	155 045	102 983
Emprunts et dettes : - Financières diverses		5 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	7 932	
- Fournisseurs et comptes rattachés	151 562	151 618
Dettes : - Fiscales et sociales	125 566	100 239
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 759	13 377
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
EMPRUNTS ET DETTES	443 864	373 217
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	889 068	740 658

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 889 068 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 77 763 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

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Méthode des coûts historiques

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

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

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 | 5 à 10 ans, |
| • Matériel de transport | 4 à 5 ans, |
| • Mobilier de bureau | 3 à 5 ans. |

Pour les biens amortis selon le mode dégressif ou faisant l'objet d'un amortissement exceptionnel, la quote-part excédant l'amortissement linéaire est comptabilisée en amortissement dérogatoire au passif du bilan.

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	3 622		28 880
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 622		28 880
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage	1 754		
- Générales, agencements et aménagements divers			63 449
Matériel : - De transport	58 478		22 603
- De bureau et informatique, mobilier	6 704		9 834
Emballages récupérables et divers			50 820
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	66 936		146 707
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 500		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	1 500		
TOTAL GÉNÉRAL	72 058		175 587

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		28 880	3 622	
TOTAL		28 880	3 622	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencements et aménagements const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage			1 754	
- Gales, agencements et aménagements divers			63 449	
Matériel : - De transport		103	80 978	
- De bureau et informatique, mob.		300	16 238	
Emballages récupérables et divers		50 820		
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		51 223	162 420	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 500	
TOTAL			1 500	
TOTAL GÉNÉRAL		80 103	167 542	

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	1 390	2 232		3 622
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 390	2 232		3 622
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions - Sur sol propre				
: - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	430	351		781
Installations générales, agencements et aménagements divers		1 021		1 021
Matériel de transport	27 377	13 457	103	40 732
Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 770	2 021	300	6 491
Emballages récupérables et divers		42 475	42 475	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	32 577	59 325	42 878	49 025
TOTAL GÉNÉRAL	33 967	61 558	42 878	52 647

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, agencés 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 évaluer				
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	1 500		1 500
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	185 391	185 391	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 550	1 550	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	29 811	29 811	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	180 970	180 970	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	80 926	80 926	
Charges constatées d'avance	29 076	29 076	
TOTAL	509 224	507 724	1 500
(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) :				
- A 1 an max. à l'origine	155 045	39 430	102 796	12 819
- A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	151 562	151 562		
Personnel et comptes rattachés	51 316	51 316		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 765	25 765		
Impôts sur les bénéfices	12 066	12 066		
Taxe sur la valeur ajoutée	34 994	34 994		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 426	1 426		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	3 759	3 759		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	435 933	320 318	102 796	12 819
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(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	102 195	97 377
Dettes fiscales et sociales	33 085	20 525
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 981	
TOTAL	137 261	117 901

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	102 194.90	97 376.80
40810000 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	102 194.90	97 376.80
Dettes fiscales et sociales	33 084.91	20 524.53
42820000 DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	24 965.42	15 295.14
43800000 TA LIBERATOIRE	278.13	
43820000 CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	6 916.66	4 124.63
44860000 ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER		521.50
44863000 CONTRIBUTION À LA FORMATION PROFESSIONNELLE	924.70	306.96
44863200 TAXE D'APPRENTISSAGE CAP		276.30
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 980.92	
41980000 CLIENTS - RRR A ACCORDER	1 980.92	
TOTAL	137 260.73	117 901.33

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	4 000	246
Autres créances	8 601	1 638
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	12 601	1 883

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	4 000.00	245.59
41810000 CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	4 000.00	245.59
Autres créances	8 601.11	1 637.90
43870000 CHARGES SOCIALES - PRODUITS A RECEV		1 637.90
45580000 ASSOCIES - INTERETS COURUS	8 601.11	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	12 601.11	1 883.49

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	100	50.00000	5 000
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)	100	50.00000	5 000

Commentaires : néant

A'CLIMA SERVICES
Société par actions simplifiée
Au capital de 5 000 euros
Siège social : 277, Chemin de Mezoul
Lieu-dit « Saint Esprit »
34130 SAINT AUNES

810 482 927 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 77 763 euros, de la manière suivante :

- A titre de dividendes aux associés, la somme de 72 000 euros prélevée sur le bénéfice et dont la répartition entre les associés sera la suivante :
 - A la société A'CLIMATIS (SARL)..... 64 800 euros
 - A la société MAELA..... 7 200 euros
- Le solde, soit la somme de 5 763 euros est affectée totalité au poste « **Autres réserves** », lequel sera ainsi porté à 367 704 euros.

L'assemblée générale des associés précise que compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 373 204 euros.

En outre, l'Assemblée Générale précise que :

- le dividende brut s'élève à la somme de 720 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, constate qu'aucune distribution de dividende n'a été réalisée au titre des trois précédents exercices.

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

(...)

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 (SELARL),
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

