

Bordereau attestant l'exactitude des informations - COMPIEGNE - 6002 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 08/09/2025 - 7388 - 2002 B 00151 - 442 187 498 - 1 R CLIMATISE

BILAN - ACTIF

En Euro

 CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINE
DÉPOSÉ LE

08 SEP 2025

 Valeurs au 31/12/24
Val. Brutes Amort. & dépr Val. Nettes

 1R CLIMATISE
Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ACTIF

 Capital souscrit non appelé
ACTIF IMMOBILISÉ

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

Frais de développement

Concessions, brevets et droits similaires

9 249

7 755

1 494

4

Fonds commercial (1)

44 500

44 500

Autres immobilisations incorporelles

Immobilisations incorporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations tech., matériel & outillages

Autres immobilisations corporelles

573 793

345 829

227 964

199 165

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations

Créances rattachées à des participations

Titres immobilisés de l'activité de portefeuille

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ

627 542

353 584

273 958

31

243 665

24

ACTIF CIRCULANT

Stocks et en-cours

Matières premières et autres appro

163 503

163 503

18

177 428

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Avances et acomptes versés sur commandes

Crédances

Crédances Clients et Cptes rattachés (3)

124 099

2 203

121 896

32

162 553

39

Autres créances (3)

161 315

161 315

227 424

Fournisseurs débiteurs

781

781

538

Capital souscrit - appelé non versé

Valeurs mobilières de placement

Actions propres

Autres titres

Instruments de trésorerie

Disponibilités

159 195

159 195

18

186 645

19

Charges constatées d'avance (3)

3 685

3 685

1

6 632

TOTAL ACTIF CIRCULANT

612 578

2 203

610 375

69

765 066

76

Charges à répartir sur plusieurs exercices

Primes de remboursement des emprunts

Ecarts de conversion actif

TOTAL ACTIF GÉNÉRAL

1 240 120

355 787

884 333

100

1 008 730

100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

En Euro

1R CLIMATISE
Du 01/01/2024 au 31/12/2024

PASSIF	Valeurs au 31/12/24	% du passif	Valeurs au 31/12/23	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 7 999)	7 999	1	7 999	1
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	1 600	47	1 600	41
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	411 306		411 306	
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	97 557	11	130 742	13
SITUATION NETTE	518 462	59	551 647	55
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	518 462	59	551 647	55
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	68 320	8	113 819	11
Emprunts et dettes financières diverses (3)	32		52 359	5
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	37 048	4	79 458	8
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	116 921	13	71 280	7
Dettes fiscales et sociales	60 596	7	122 203	12
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	69 300	8		
Autres dettes	13 653	2	17 965	2
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	365 870	41	457 083	45
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	884 333	100	1 008 730	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

37 918

290 905

68 212

309 413

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

En Euro

1R CLIMATISE
Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	1 654 679	100	1 769 493	100	-114 814	-6
Montant net du chiffre d'affaires	1 654 679	100	1 769 493	100	-114 814	-6
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	9 764	1	9 333	1	430	5
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	30 187	2	22 301	1	7 887	35
Autres produits	232		72		159	220
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	1 694 862	102	1 801 199	102	-106 337	-6
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	560 989	34	628 159	35	-67 170	-11
Variation de stocks	13 925	1	7 388		6 537	88
Autres achats et charges externes	252 231	15	251 127	14	1 105	
Impôts, taxes et versements assimilés	17 930	1	15 215	1	2 715	18
Salaires et traitements	593 067	36	594 550	34	-1 483	
Charges sociales	80 084	5	76 280	4	3 803	5
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	48 387	3	68 500	4	-20 114	-29
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.			635		-635	-100
Dotations aux provisions						
Autres charges	573		472		101	21
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 567 186	95	1 642 327	93	-75 141	-5
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	127 676	8	158 872	9	-31 196	-20
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE
En Euro
1R CLIMATISE
Du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Du 01/01/24 Au 31/12/24	% CA	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 874		19 289	1	-13 415	-70
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	5 874		19 289	1	-13 415	-70
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	2 707		5 944		-3 236	-54
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	2 707		5 944		-3 236	-54
RÉSULTAT FINANCIER	3 167		13 346	1	-10 179	-76
RÉSULTAT COURANT avant impôts	130 843	8	172 218	10	-41 375	-24
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	7 110		1 867		5 244	281
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges			14 996	1	-14 996	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 110		16 863	1	-9 752	-58
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	10 794	1	152		10 642	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.			14 414	1	-14 414	-100
			217		-217	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	10 794	1	14 783	1	-3 990	-27
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-3 683		2 080		-5 763	-277
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	29 603	2	43 556	2	-13 953	-32
TOTAL DES PRODUITS	1 707 846	103	1 837 351	104	-129 505	-7
TOTAL DES CHARGES	1 610 289	97	1 706 609	96	-96 320	-6
Bénéfice ou Perte	97 557	6	130 742	7	-33 185	-25

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées



ANNEXE COMPTABLE

CHD Marque d'Expertise
groupechd.fr

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

1R CLIMATISE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total est de 884 332,77 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 97 556,83 Euros.

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

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La valeur nette comptable du fonds commercial a été comparée à sa valeur actuelle.

La valeur actuelle est la plus élevée de la valeur vénale ou de la valeur d'usage. La valeur vénale s'entend comme étant la valeur qui pourrait être obtenue, à la date de clôture, de la vente de l'actif lors d'une transaction conclue à des conditions normales de marché, net des coûts de sortie. La valeur d'usage est définie quant à elle comme la valeur des avantages économiques futurs attendus de son utilisation et de sa sortie.

La valeur d'usage est calculée en retenant la méthode DCF (Discounted Cash Flow - Méthode des flux futurs nets de trésorerie actualisés).

Les critères retenus sont les suivants :

- Durée de la prévision : 5 ans
- Taux d'actualisation retenu : 11 %
- Taux de croissance à perpétuité : 1 %

La valeur ainsi obtenue étant supérieure à la valeur nette comptable du fonds de commerce, aucune provision n'a été comptabilisé.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

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

Les comptes annuels au 31/12/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

1R CLIMATISE

Du 01/01/2024 au 31/12/2024

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	de 5 à 10 ans
- Logiciel	de 1 à 3 ans
- Matériel de transport	de 1 à 5 ans
- Matériel de bureau	de 3 à 5 ans
- Mobilier	de 3 à 5 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour dépréciation des stocks, égale à la différence entre la valeur brute (déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus) et le cours du jour ou la valeur de réalisation (réduction faite des frais proportionnels de vente), est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

CRÉANCES

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

/

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

1R CLIMATISE
Du 01/01/2024 au 31/12/2024

INCLUE	CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
		Frais d'établissement et de développement			
		Autres postes d'immobilisations incorporelles			
		Terrains			
		Constructions			
		Installations techniques, matériel & outillage industriels			
		Autres immos corporelles			
		Immobilisations corporelles en cours			
		Avances et acomptes			
			TOTAL	502 281	76 670
FINANCIERES		Participations évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations			
		Autres titres immobilisés			
		Prêts et autres immobilisations financières			
			TOTAL		
			TOTAL GENERAL	554 707	78 680
INCLUE	CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.
			par virt poste	par cessions	
		Frais d'établissement & dévelop.			
		Autres postes d'immob. incorporelles			
		Terrains			
		Constructions			
		Inst. techniques, matériel & outillage indust.			
		Autres immos corporelles			
		Immobilisations corporelles en cours			
		Avances et acomptes			
			TOTAL	5 158	573 793
FINANCIERES		Particip. évaluées par mise en équivalence			
		Autres participations			
		Autres titres immobilisés			
		Prêts & autres immob. financières			
			TOTAL		
			TOTAL GENERAL	5 845	627 542

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

IR CLIMATISE
Du 01/01/2024 au 31/12/2024

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial		7 926	516	687		7 755	
Autres immobilisations incorporelles							
	TOTAL	7 926	516	687		7 755	
Terrains							
Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales agen. aménag.						
Inst. techniques matériel et outil. industriels							
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén. Matériel de transport Mat. bureau et informatiq., mob. Emballages récupérables divers	66 712 194 182 42 223	18 357 18 592 10 922	5 158		85 069 212 774 47 986	
	TOTAL	303 116	47 871	5 158		345 829	
	TOTAL GENERAL	311 042	48 387	5 845		353 584	
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS		REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice	
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
	TOTAL						
Terrains							
Constr.	Sur sol propre Sur sol autrui Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div Matériel transport Mat. bureau mobilier inf. Emballages réc. divers						
	TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations							
	TOTAL GÉNÉRAL						
Total général non ventilé							
CADRE C		Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler							
Primes de remboursement des obligations							

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

1R CLIMATISE
Du 01/01/2024 au 31/12/2024**TABLEAU DES STOCKS**

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises				
Matières premières	177 428	707 507	721 432	163 503
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	177 428	707 507	721 432	163 503

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

1R CLIMATISE
Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	2 405	2 405	
	Autres créances clients	121 694	121 694	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices Taxe sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes & versements assimilés Divers	13 953 72 580 71 324 4 238 3 685	13 953 72 580 71 324 4 238 3 685
	Groupe et associés (2)			
ACTIF CIRCULANT	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance			
	TOTAUX	289 880	289 880	
Référés (1) (2)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

En Euro

1R CLIMATISE
Du 01/01/2024 au 31/12/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	68 320	30 402	37 918	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	116 921	116 921		
Personnel & comptes rattachés	15 922	15 922		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	21 032	21 032		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	22 999	22 999		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	643	643		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	69 300	69 300		
Groupe & associés (2)	32	32		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	13 653	13 653		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	328 822	290 905	37 918	

Kenvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 Emprunts remboursés en cours d'exer.
 (2) Montant divers emprunts, dett/associés

45 443
32

1 R CLIMATISE
Société à responsabilité limitée au capital de 8 000 euros
Siège social : 4 Chemin d'Armancourt 60200 COMPIEGNE
442 187 498 RCS COMPIEGNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2025

Proposition de la résolution d'affectation du
résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 97 557 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 97 557 euros

A titre de dividendes aux associés 97 557 euros
Soit 195,11 euros par part

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 97 557 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le paiement des dividendes sera effectué le 30 juin 2025.

Les associés décident à l'unanimité, de réserver intégralement, soit la somme de 97 557 euros, les dividendes ainsi distribués au profit de la Société « 1R GROUPE » associée détenant 99,60 % du capital de la société « 1R CLIMATISE ».

Les associés déclarent, en pleine connaissance de cause, cette décision de répartition inégalitaire des dividendes et rappellent que c'est à titre exceptionnel qu'il est dérogé aux règles de répartition des dividendes en proportion de la détention de chaque associé dans le capital.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

	<i>Dividendes</i>	<i>soit par titre</i>	<i>dividende éligible à la réfaction de 40%</i>	
2023	130 742 €	261,48 €	0 %	130 742 €
2022	40 000 €	80 €	0 %	40 000€
2021	/	/	/	/

W P *2025*

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'La Gérance'.