Docusign Envelope ID: 82DC7BFF-A5BE-8F30-80CE-33CFE9208F76

A'CLIMA SERVICES

N°2050 - 2026

① BILAN - ACTIF

"Copie certifiée conforme à l'original"

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

DocuSigned by:
Grégory Valency
07759DE796BE42E...

		Brut ①	Amort. provisions ②	31/12/2025 ③
Capital souscrit non appelé **I**	AA			
Frais d'établissement	AB		AC	
Frais de développement	CX		CQ	
Concessions, brevets et droits similaires	AF	6 362	AG 4 289	2 073
Fonds commercial (1)	AH		AI	
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes	AL		AM	
Terrains	AN		AO	
Constructions	AP		AQ	
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	1 754	AS 1 132	622
Autres immobilisations corporelles	AT	175 823	AU 68 760	107 063
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes	AV		AW	
Participations (2)	CS		CT	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille (2)	CU		CV	
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC	
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE	
Prêts (2)	BF		BG	
Autres immobilisations financières (2)	BH	2 000	BI	2 000
TOTAL II	BJ	**185 939**	BK **74 181**	**111 758**
Matières premières, approvisionnements	BL	18 246	BM	18 246
En cours de production - de biens	BN		BO	
En cours de production - de services	BP		BQ	
Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
Marchandises	BT		BU	
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW	
Clients et comptes rattachés (3)	BX	146 672	BY	146 672
Autres créances (3)	BZ	261 044	CA	261 044
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC	
V.M.P. (dont actions propres)	CD	106 329	CE	106 329
Disponibilités	CF	109 680	CG	109 680
Charges constatées d'avance (3)	CH	25 853	CI	25 853
TOTAL III	CJ	**667 825**	CK	**667 825**
Frais d'émission d'emprunts **IV**	CW			
Primes de remboursement des emprunts **V**	CM			
Ecarts de conversion actif et diff. d'évaluation **VI**	CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	**853 764**	IA **74 181**	**779 583**

Clause de réserve de propriété :	Immobilisations	(1) Droit au bail		
	Stocks	(2) A moins d'1 an	CP	
	Créances	(3) A plus d'1 an	CR	

Docusign Envelope ID: 82DC7BFF-A5BE-8F30-80CE-33CFE9208F76

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2025

Néant ☐

				Net	31/12/2025
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	5 000	DA	5 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB		
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC		
Réserve légale (3)			DD	500	
Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) B1		DF		
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ		DG	367 704	
Report à nouveau			DH		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	4 404	
Subventions d'investissement			DJ		
Provisions réglementées			DK		
		TOTAL I	DL	**377 608**	
Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN		
		TOTAL II	DO		
Provisions pour risques			DP		
Provisions pour charges			DQ		
		TOTAL III	DR		
Emprunts obligataires convertibles			DS		
Autres emprunts obligataires			DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	129 820	
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs) EI		DV		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	535	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	143 189	
Dettes fiscales et sociales			DY	106 731	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Instrument financier à terme			DI		
Autres dettes			EA	21 700	
Produits constatés d'avance (4)			EB		
		TOTAL IV	EC	**401 975**	
Écarts de conversion passif et différence d'évaluation		**V**	ED		
		TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	EE	**779 583**	

Renvois :		
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D	
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF	
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	317 006
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

Docusign Envelope ID: 82DC7BFF-A5BE-8F30-80CE-33CFE9208F76

Annexe

Docusign Envelope ID: 82DC7BFF-A5BE-8F30-80CE-33CFE9208F76

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

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

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2025 dont le total du bilan avant répartition est de 779 583 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 4 404 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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, actualisé du règlement 2022-06).

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.

Changements comptables

L'entreprise a décidé d'appliquer le règlement ANC n°2022-06 à compter du 01/01/2025.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées 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 au 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.

Docusign Envelope ID: 82DC7BFF-A5BE-8F30-80CE-33CFE9208F76

- 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.

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.

Docusign Envelope ID: 82DC7BFF-A5BE-8F30-80CE-33CFE9208F76

Etat des immobilisations

État des immobilisations	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires	3 622	2 740		6 362
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**3 622**	**2 740**		**6 362**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	1 754			1 754
Autres immobilisations corporelles	160 666	15 158		175 823
Immobilisations corporelles en cours, avances et acomptes				
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**162 420**	**15 158**		**177 577**
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 500	500		2 000
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	**1 500**	**500**		**2 000**
TOTAL GÉNÉRAL	**167 542**	**18 398**		**185 939**

Augmentations	Augmentations de l'exercice	Ventilation des augmentations				
		Virements		Entrées		
		De poste à poste	Provenant de l'actif circulant	Acquisitions	Apports	Créations
Total immobilisations incorporelles	2 740			2 740		
Total immobilisations corporelles	15 158			15 158		
Total immobilisations financières	500			500		
TOTAL GÉNÉRAL	**18 398**			**18 398**		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions				
		Virements		Sorties		
		De poste à poste	À destination de l'actif circulant	Cessions	Scissions	Mises hors service
Total immobilisations incorporelles						
Total immobilisations corporelles						
Total immobilisations financières						
TOTAL GÉNÉRAL						

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: 82DC7BFF-A5BE-8F30-80CE-33CFE9208F76

Etat des amortissements

État des amortissements	Durée d'utilisation ou taux d'amortissement ou fourchette retenue	Mode d'amortissement	Amortissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmentations Dotations de l'exercice	Diminutions	Amortissements cumulés à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Concessions, brevets, droits et valeurs similaires			3 622	667		4 289
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			**3 622**	**667**		**4 289**
Immobilisations corporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillages industriels			781	351		1 132
Autres immobilisations corporelles			48 244	20 516		68 760
TOTAL DES IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**49 025**	**20 867**		**69 892**
Immobilisations financières						
TOTAL DES IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES						
TOTAL GÉNÉRAL			**52 647**	**21 534**		**74 181**

Dotations	Dotations de l'exercice	Ventilation des dotations			
		Compléments liés à une réévaluation	Sur éléments amortis selon le mode linéaire	Sur éléments amortis selon un autre mode	Dotations exceptionnelles
Immobilisations incorporelles	667		667		
Immobilisations corporelles	20 867		20 867		
Immobilisations financières					
TOTAL GÉNÉRAL	**21 534**		**21 534**		

Diminutions	Diminutions de l'exercice	Ventilation des diminutions		
		Éléments transférés à l'actif circulant	Éléments cédés	Éléments mis hors service
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
TOTAL GÉNÉRAL				

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: 82DC7BFF-A5BE-8F30-80CE-33CFE9208F76

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	2 000		2 000
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	146 672	146 672	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 200	1 200	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	20 933	20 933	
Taxe sur la valeur ajoutée	21 201	21 201	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	1 124	1 124	
Groupe et associés (2)	122 876	122 876	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	93 711	93 711	
Charges constatées d'avance	25 853	25 853	
TOTAL	**435 569**	**433 569**	**2 000**
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	20 000		
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	20 000		
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: 82DC7BFF-A5BE-8F30-80CE-33CFE9208F76

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				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine	129 820	44 852	81 697	3 272
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	143 189	143 189		
Personnel et comptes rattachés	53 175	53 175		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 403	25 403		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	26 850	26 850		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 303	1 303		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	7 200	7 200		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	15 035	15 035		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**401 975**	**317 006**	**81 697**	**3 272**
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	15 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	40 225			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: 82DC7BFF-A5BE-8F30-80CE-33CFE9208F76

Charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	78 362	102 195
Dettes fiscales et sociales	39 389	32 160
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	815	1 981
TOTAL	**118 565**	**136 336**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	78 361.55	102 194.90
40810000 FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	*78 361.55*	*102 194.90*
Dettes fiscales et sociales	39 388.64	32 160.21
42820000 DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	*29 899.36*	*24 965.42*
43800000 TA LIBERATOIRE	*327.50*	*278.13*
43820000 CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	*8 193.07*	*6 916.66*
44810000 ETAT - CHARGES A PAYER	*968.71*	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	814.81	1 980.92
41980000 CLIENTS - RRR A ACCORDER	*814.81*	*1 980.92*
TOTAL	**118 565.00**	**136 336.03**

Docusign Envelope ID: 82DC7BFF-A5BE-8F30-80CE-33CFE9208F76

Produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	4 000	4 000
Autres créances	7 830	8 601
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**11 830**	**12 601**

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	4 000.00	4 000.00
41810000 CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	*4 000.00*	*4 000.00*
Autres créances	7 829.77	8 601.11
44820000 ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	*1 124.00*	
45580000 ASSOCIES - INTERETS COURUS	*6 705.77*	*8 601.11*
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	**11 829.77**	**12 601.11**

Docusign Envelope ID: 82DC7BFF-A5BE-8F30-80CE-33CFE9208F76

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Produits :	- D'exploitation - Financiers - Exceptionnels		
	TOTAL		

Charges constatées d'avance		Du 01/01/2025 au 31/12/2025	Du 01/01/2024 au 31/12/2024
Charges :	- D'exploitation - Financières - Exceptionnelles	25 853	29 076
	TOTAL	**25 853**	**29 076**

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: 82DC7BFF-A5BE-8F30-80CE-33CFE9208F76

Capital

Catégorie d'actions / parts sociales	Nombre au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Nombre à la fin de l'exercice	Valeur nominale	Montant en Euros
Actions ordinaires	100			100	50.00000	5 000
Actions à droit de vote double						
Actions à dividendes prioritaires						
Actions de priorité						
Actions de jouissance						
Autres actions / parts sociales						
					TOTAL	5 000

Détail des autres actions / parts sociales

Catégorie d'actions / parts sociales	Nombre au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	Nombre à la fin de l'exercice	Valeur nominale	Montant en Euros

Commentaires : néant

Docusign Envelope ID: 82DC7BFF-A5BE-8F30-80CE-33CFE9208F76

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 30 JUIN 2026

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT CLOS LE 31/12/2025

(…)

DEUXIÈME RÉSOLUTION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025)

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 2025, soit un bénéfice de 4 404 euros, de la manière suivante :

- En totalité au poste « **Autres réserves** », lequel sera ainsi porté à 372 108 euros.

L'assemblée générale des associés précise que compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 377 608 euros.

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 31/12/2024	72 000 €	Néant	72 000 €
Clos le 31/12/2023	Néant	Néant	Néant
Clos le 31/12/2022	Néant	Néant	Néant

*Si option pour le barème progressif

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

Docusign Envelope ID: 82DC7BFF-A5BE-8F30-80CE-33CFE9208F76

(…)

CINQUIÈME RÉSOLUTION

(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.

DocuSigned by:
Grégory Valency
07759DE796BE42E...

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