

RCS : RODEZ
Code greffe : 1203

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de RODEZ atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1969 B 00003
Numéro SIREN : 426 980 033
Nom ou dénomination : THERMATIC

Ce dépôt a été enregistré le 01/07/2019 sous le numéro de dépôt 2732

THERMATIC

**Zone Industrielle de la Prade
12850 ONET LE CHÂTEAU**

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2018 au 31/12/2018



*Certifié Conforme
à l'Original*

A handwritten signature in black ink, consisting of a horizontal line with a vertical stroke intersecting it.

Sommaire

Attestation de Présentation	1
Bilan	2
ACTIF	2
<i>Actif immobilisé</i>	2
<i>Actif circulant</i>	2
PASSIF	3
<i>Capitaux Propres</i>	3
<i>Provisions pour risques et charges</i>	3
<i>Emprunts et dettes</i>	3
Compte de résultat	4
Annexes Légales	6

Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels, de l'entité THERMATIC pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 20 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	10 011 287,53 Euros
chiffre d'affaires	25 619 544,83 Euros
résultat net comptable	1 665 974,49 Euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à Rodez
Le 13/05/2019

Signature de l'Expert Comptable

Cabinet midi CENTRE



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	158 503	111 467	47 036	26 028	21 008
Fonds commercial	182 939	182 939			
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	601 239	524 836	76 403	54 194	22 209
Autres immobilisations corporelles	1 469 516	1 261 563	207 953	323 242	- 115 289
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	480		480	480	
Prêts					
Autres immobilisations financières	7 128		7 128	8 358	- 1 230
TOTAL (I)	2 419 805	2 080 805	339 000	412 303	- 73 303
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	227 612		227 612	261 220	- 33 608
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	613		613	3 531	- 2 918
Clients et comptes rattachés	6 216 946	570 942	5 646 004	5 062 726	583 278
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	2 950		2 950	7 899	- 4 949
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	166 125		166 125		166 125
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	40 074		40 074	40 256	- 182
. Autres	1 738		1 738	9 100	- 7 362
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	1 201 800		1 201 800	1 200 027	1 773
Disponibilités	2 385 372		2 385 372	2 850 069	- 464 697
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	10 243 229	570 942	9 672 287	9 434 828	237 459
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	12 663 034	2 651 747	10 011 288	9 847 130	164 158

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	250 000	250 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	25 000	25 000	
Réserves statutaires ou contractuelles	22 119	22 119	
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	2 970 469	1 845 232	1 125 237
Résultat de l'exercice	1 665 974	1 825 237	- 159 263
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	18 551	13 662	4 889
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	4 952 114	3 981 249	970 865
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	209 579	48 888	160 691
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	209 579	48 888	160 691
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 162 499	2 390 402	- 227 903
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	330 070	733 348	- 403 278
. Organismes sociaux	362 122	524 404	- 162 282
. Etat, impôts sur les bénéfices		573 654	- 573 654
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 218 357	811 757	406 600
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	22 976	54 652	- 31 676
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 785	48 892	- 47 107
Autres dettes	10 433	126 031	- 115 598
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	741 353	553 854	187 499
TOTAL (IV)	4 849 595	5 816 993	- 967 398
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	10 011 288	9 847 130	164 158

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	25 619 545		25 619 545	23 000 481	2 619 064	11,39
Chiffres d'affaires Nets	25 619 545		25 619 545	23 000 481	2 619 064	11,39
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			173 896	250 750	- 76 854	-30,65
Autres produits			1	5	- 4	-80,00
Total des produits d'exploitation (I)			25 793 441	23 251 237	2 542 204	10,93
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			9 636 107	9 162 391	473 716	5,17
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			33 608	-63	33 671	N/S
Autres achats et charges externes			7 106 669	4 863 074	2 243 595	46,14
Impôts, taxes et versements assimilés			282 725	269 746	12 979	4,81
Salaires et traitements			3 345 098	3 618 435	- 273 337	-7,55
Charges sociales			2 021 864	2 159 916	- 138 052	-6,39
Dotations aux amortissements sur immobilisations			212 978	200 989	11 989	5,97
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			276 422	68 081	208 341	306,02
Dotations aux provisions pour risques et charges			71 261	9 023	62 238	689,77
Autres charges			61	31 015	- 30 954	-99,80
Total des charges d'exploitation (II)			22 986 793	20 382 607	2 604 186	12,78
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			2 806 648	2 868 630	- 61 982	-2,16
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			4 222	1 984	2 238	112,80
Reprises sur provisions et transferts de charges				11 000	- 11 000	-100
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			4 222	12 984	- 8 762	-67,48
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			13 059	10 987	2 072	18,86
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			13 059	10 987	2 072	18,86
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-8 837	1 997	- 10 834	542,51
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			2 797 811	2 870 627	- 72 816	-2,54

6

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	132 336	200 000	- 67 664	-33,83
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 810	54 950	- 48 140	-87,61
Reprises sur provisions et transferts de charges	5 387	5 646	- 259	-4,59
Total des produits exceptionnels (VII)	144 533	260 596	- 116 063	-44,54
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11 280	92 167	- 80 887	-87,76
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 810	17 293	- 14 483	-83,75
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	108 730	6 037	102 693	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	122 820	115 496	7 324	6,34
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	21 713	145 100	- 123 387	-85,04
Participation des salariés (IX)	325 069	328 431	- 3 362	-1,02
Impôts sur les bénéfices (X)	828 481	862 059	- 33 578	-3,90
Total des Produits (I+III+V+VII)	25 942 197	23 524 817	2 417 380	10,28
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	24 276 223	21 699 580	2 576 643	11,87
RESULTAT NET	1 665 974	1 825 237	- 159 263	-8,73
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 10 011 287,53 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 665 974,49 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 12 mois recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices

Règles et méthodes comptables

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.

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:

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 :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Matériel et outillage industriels	de 03 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 15 ans
Matériel de transport	de 03 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 05 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

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.

STOCKS

Matières et fournitures

- Les éléments identifiables sont évalués à leur coût d'entrée.
- Les éléments interchangeables sont évalués au coût d'entrée moyen pondéré.
- Le coût d'entrée est égal au prix d'achat hors taxes, majoré des frais accessoires d'achat.

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.

PROVISIONS REGLEMENTEES**Amortissements dérogatoires**

L'amortissement dérogatoire représente la différence entre le calcul des amortissements fiscaux pratiqués et le cumul des dépréciations techniques constatées. L'entreprise pratique l'amortissement fiscal maximum autorisé dans le respect des durées d'utilisation retenues pour le calcul des dépréciations techniques. Les systèmes d'amortissement sont soit dégressifs, soit linéaires en fonction de la législation en vigueur.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Ces provisions sont relatives aux charges liées à des garanties de SAV sur chantiers à hauteur de 138 318 euros et aux provisions pour pertes sur marché à terme à hauteur de 71 261 euros.

RESULTAT EXCEPTIONNEL

Le détail des opérations exceptionnelles de l'exercice se décompose comme suit :

	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Amendes et pénalités	597	
Pénalités de chantier	10 683	132 336
Cessions d'immobilisations	2 810	6 810
Amortissements dérogatoires	10 277	5 387
Provisions pour risques et charges	98 453	

ENGAGEMENTS HORS BILAN**Indemnités de départ à la retraite**

L'entreprise emploie 3 catégories de personnels susceptibles de bénéficier de ces indemnités :

- Les Ouvriers, les Etam & Cadres : l'entreprise assure le versement de ces indemnités. L'appréciation du risque est fondée sur les paramètres suivants :

- o Départ volontaire des salariés à 62 ans,
- o Taux d'évolution des salaires 2 % et taux d'actualisation 1,57 %,
- o Taux de rotation du personnel fort,
- o Application de la table de mortalité en fonction du sexe de chaque salarié.

Il ressort de ces calculs que le risque total s'élève à 536 667 euros. L'entreprise a souscrit un contrat d'assurance couvrant ce risque à hauteur de 319 503 euros. L'engagement de retraite n'est donc pas couvert à hauteur de 217 164 euros.

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 intermédiaires 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 :

- les charges de personnel sont minoré de son montant, soit 152 662 euros ;
- la créance est passée au débit du compte 444000, et est imputée sur le solde d'impôt sur les sociétés à régler au titre de l'exercice.

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 en matière d'investissement.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Changements de méthode

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	301 289		43 936
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	567 435		54 750
Autres installations, agencements, aménagements	292 230		
Matériel de transport	990 473		36 365
Matériel de bureau, informatique, mobilier	237 923		5 855
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	2 088 060		96 970
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	480		
Prêts et autres immobilisations financières	8 358		1 580
TOTAL	8 838		1 580
TOTAL GENERAL	2 398 187		142 486

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Rév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles		3 783	341 442	341 442
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		20 946	601 239	601 239
Autres installations, agencements, aménagements		1 274	290 956	290 956
Matériel de transport		64 860	961 977	961 977
Matériel de bureau, informatique, mobilier		27 195	216 583	216 583
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		114 275	2 070 755	2 070 755
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			480	480
Prêts et autres immobilisations financières		2 810	7 128	7 128
TOTAL		2 810	7 608	7 608
TOTAL GENERAL		120 868	2 419 805	2 419 805

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	275 261	22 928	3 783	294 406
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	513 241	32 541	20 946	524 836
Installations générales, agencements divers	238 707	10 944	1 274	248 377
Matériel de transport	751 029	133 698	64 860	819 867
Matériel de bureau, informatique, mobilier	207 646	12 867	27 195	193 319
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 710 624	190 050	114 275	1 786 399
TOTAL GENERAL	1 985 885	212 978	118 058	2 080 805

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	22 928			3 549	
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	32 541			4 162	2 722
Installations générales, agencements divers	10 944				
Matériel de transport	133 698				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	12 867			2 567	2 665
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	190 050			6 728	5 387
TOTAL GENERAL	212 978			10 277	5 387

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	13 662	10 277	5 387	18 551
TOTAL Provisions réglementées	13 662	10 277	5 387	18 551
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	9 023	71 261	9 023	71 261
	39 865	98 453		138 318
TOTAL Provisions	48 888	169 714	9 023	209 579
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	398 054	276 422	103 533	570 942
TOTAL Dépréciations	398 054	276 422	103 533	570 942
TOTAL GENERAL	460 603	456 413	117 944	799 072
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		347 683 108 730	112 556 5 387	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			7 128
Autres immobilisations financières	7 128		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	6 216 946	6 216 946	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 950	2 950	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	166 125	166 125	
- T.V.A	40 074	40 074	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	1 124	1 124	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	614	614	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	6 434 960	6 427 832	7 128
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 162 499	2 162 499		
Personnel et comptes rattachés	330 070	330 070		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	362 122	362 122		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	1 218 357	1 218 357		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	22 976	22 976		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 785	1 785		
Groupe et associés				
Autres dettes	10 433	10 433		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	741 353	741 353		
TOTAL GENERAL	4 849 595	4 849 595		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à 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	544 142
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	1 738
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	545 880

Charges à payer et avoirs à établir

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	189 722
Dettes fiscales et sociales	444 161
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	10 433
TOTAL	644 317

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation		741 353
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL		741 353

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	400	625,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	400	625,00

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés : COMPAGNIE EUROPEENNE DE GARANTIE DES CAUTIONS	2 448 010
TOTAL	2 448 010
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Amortissements règlementés Autres :	 6 184
TOTAL	6 184
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : Provision pour participation Pertes à terminaison Autres :	 108 356 23 754
TOTAL	132 110
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficits reportables Moins-values à long terme	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	7 500
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	7 500

Effectif moyen

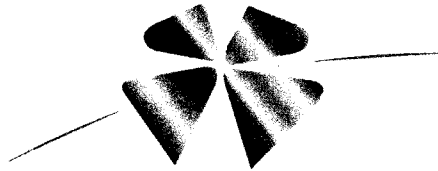
	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens	57	
Employés		
Ouvriers	46	
TOTAL	106	

Commentaires :

Dont 5 apprentis.

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
b) Nombre d'actions émises	400	400	400	400	400
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	25 619 545	23 000 481	18 138 992	19 462 317	17 693 441
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	3 045 903	2 798 129	847 196	1 104 896	983 086
c) Impôt sur les bénéfices	828 481	862 059	135 566	440 753	49 956
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	2 217 422	1 936 070	711 630	664 143	933 130
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 665 974	1 825 237	419 550	891 954	343 045
f) Montants des bénéfices distribués		700 000		550 000	550 000
g) Participation des salariés	325 069	328 431	79 665	200 368	54 818
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	5 544	4 840	1 779	1 660	2 333
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	4 165	4 563	1 049	2 230	858
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	106	108	112	109	114
b) Montant de la masse salariale	3 345 098	3 618 435	3 477 259	3 374 885	3 490 826
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	2 021 864	2 159 916	2 215 594	2 193 404	2 311 515



ALBOUY ASSOCIES AUDIT

Commissariat aux comptes



EXEMPLAIRE DE
AU CREFE

THERMATIC

SASU au capital de 250.000 €

Siège social : ZI de la Prade

12850 ONET LE CHATEAU

RCS RODEZ 426 980 033

-o0o-

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

A l'associé unique de la société THERMATIC,

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 THERMATIC 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 1^{er} 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.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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 à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

RESPONSABILITES 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.

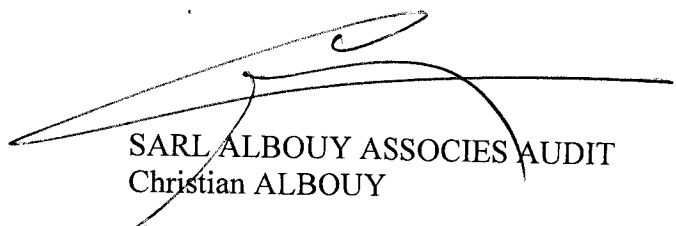
RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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 RODEZ, le 7 juin 2019



SARL ALBOUY ASSOCIES AUDIT
Christian ALBOUY

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.

THERMATIC

Zone Industrielle de la Prade
12850 ONET LE CHÂTEAU

COMPTES ANNUELS

du 01/01/2018 au 31/12/2018



Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	158 503	111 467	47 036	26 028	21 008
Fonds commercial	182 939	182 939			
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	601 239	524 836	76 403	54 194	22 209
Autres immobilisations corporelles	1 469 516	1 261 563	207 953	323 242	- 115 289
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés	480		480	480	
Prêts					
Autres immobilisations financières	7 128		7 128	8 358	- 1 230
TOTAL (I)	2 419 805	2 080 805	339 000	412 303	- 73 303
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	227 612		227 612	261 220	- 33 608
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	613		613	3 531	- 2 918
Clients et comptes rattachés	6 216 946	570 942	5 646 004	5 062 726	583 278
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	2 950		2 950	7 899	- 4 949
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices	166 125		166 125		166 125
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	40 074		40 074	40 256	- 182
. Autres	1 738		1 738	9 100	- 7 362
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	1 201 800		1 201 800	1 200 027	1 773
Disponibilités	2 385 372		2 385 372	2 850 069	- 464 697
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance					
TOTAL (II)	10 243 229	570 942	9 672 287	9 434 828	237 459
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	12 663 034	2 651 747	10 011 288	9 847 130	164 158

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	250 000	250 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	25 000	25 000	
Réserves statutaires ou contractuelles	22 119	22 119	
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	2 970 469	1 845 232	1 125 237
Résultat de l'exercice	1 665 974	1 825 237	- 159 263
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	18 551	13 662	4 889
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	4 952 114	3 981 249	970 865
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	209 579	48 888	160 691
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	209 579	48 888	160 691
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 162 499	2 390 402	- 227 903
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	330 070	733 348	- 403 278
. Organismes sociaux	362 122	524 404	- 162 282
. Etat, impôts sur les bénéficiaires		573 654	- 573 654
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 218 357	811 757	406 600
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	22 976	54 652	- 31 676
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 785	48 892	- 47 107
Autres dettes	10 433	126 031	- 115 598
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	741 353	553 854	187 499
TOTAL (IV)	4 849 595	5 816 993	- 967 398
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	10 011 288	9 847 130	164 158

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	25 619 545		25 619 545	23 000 481	2 619 064	11,39
Chiffres d'affaires Nets	25 619 545		25 619 545	23 000 481	2 619 064	11,39
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			173 896	250 750	- 76 854	-30,65
Autres produits			1	5	- 4	-80,00
Total des produits d'exploitation (I)			25 793 441	23 251 237	2 542 204	10,93
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			9 636 107	9 162 391	473 716	5,17
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			33 608	-63	33 671	N/S
Autres achats et charges externes			7 106 669	4 863 074	2 243 595	46,14
Impôts, taxes et versements assimilés			282 725	269 746	12 979	4,81
Salaires et traitements			3 345 098	3 618 435	- 273 337	-7,55
Charges sociales			2 021 864	2 159 916	- 138 052	-6,39
Dotations aux amortissements sur immobilisations			212 978	200 989	11 989	5,97
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			276 422	68 081	208 341	306,02
Dotations aux provisions pour risques et charges			71 261	9 023	62 238	689,77
Autres charges			61	31 015	- 30 954	-99,80
Total des charges d'exploitation (II)			22 986 793	20 382 607	2 604 186	12,78
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			2 806 648	2 868 630	- 61 982	-2,16
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			4 222	1 984	2 238	112,80
Reprises sur provisions et transferts de charges				11 000	- 11 000	-100
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			4 222	12 984	- 8 762	-67,48
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			13 059	10 987	2 072	18,86
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			13 059	10 987	2 072	18,86
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-8 837	1 997	- 10 834	542,51
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			2 797 811	2 870 627	- 72 816	-2,54

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	132 336	200 000	- 67 664	-33,83
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 810	54 950	- 48 140	-87,61
Reprises sur provisions et transferts de charges	5 387	5 646	- 259	-4,59
Total des produits exceptionnels (VII)	144 533	260 596	- 116 063	-44,54
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	11 280	92 167	- 80 887	-87,76
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 810	17 293	- 14 483	-83,75
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	108 730	6 037	102 693	N/S
Total des charges exceptionnelles (VIII)	122 820	115 496	7 324	6,34
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	21 713	145 100	- 123 387	-85,04
Participation des salariés (IX)	325 069	328 431	- 3 362	-1,02
Impôts sur les bénéfices (X)	828 481	862 059	- 33 578	-3,90
Total des Produits (I+III+V+VII)	25 942 197	23 524 817	2 417 380	10,28
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	24 276 223	21 699 580	2 576 643	11,87
RESULTAT NET	1 665 974	1 825 237	- 159 263	-8,73
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexes Légales

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2018 dont le total est de 10 011 287,53 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 1 665 974,49 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 12 mois recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôts
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Résultat des 5 derniers exercices

Règles et méthodes comptables

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.

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:

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 :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Matériel et outillage industriels	de 03 à 10 ans
Agencements, aménagements, installations	de 05 à 15 ans
Matériel de transport	de 03 à 05 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 05 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

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.

STOCKS

Matières et fournitures

- Les éléments identifiables sont évalués à leur coût d'entrée.
- Les éléments interchangeables sont évalués au coût d'entrée moyen pondéré.
- Le coût d'entrée est égal au prix d'achat hors taxes, majoré des frais accessoires d'achat.

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.

PROVISIONS REGLEMENTEES**Amortissements dérogatoires**

L'amortissement dérogatoire représente la différence entre le calcul des amortissements fiscaux pratiqués et le cumul des dépréciations techniques constatées. L'entreprise pratique l'amortissement fiscal maximum autorisé dans le respect des durées d'utilisation retenues pour le calcul des dépréciations techniques. Les systèmes d'amortissement sont soit dégressifs, soit linéaires en fonction de la législation en vigueur.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Ces provisions sont relatives aux charges liées à des garanties de SAV sur chantiers à hauteur de 138 318 euros et aux provisions pour pertes sur marché à terme à hauteur de 71 261 euros.

RESULTAT EXCEPTIONNEL

Le détail des opérations exceptionnelles de l'exercice se décompose comme suit :

	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Amendes et pénalités	597	
Pénalités de chantier	10 683	132 336
Cessions d'immobilisations	2 810	6 810
Amortissements dérogatoires	10 277	5 387
Provisions pour risques et charges	98 453	

ENGAGEMENTS HORS BILAN**Indemnités de départ à la retraite**

L'entreprise emploie 3 catégories de personnels susceptibles de bénéficier de ces indemnités :

- Les Ouvriers, les Etam & Cadres : l'entreprise assure le versement de ces indemnités. L'appréciation du risque est fondée sur les paramètres suivants :

- o Départ volontaire des salariés à 62 ans,
- o Taux d'évolution des salaires 2 % et taux d'actualisation 1,57 %,
- o Taux de rotation du personnel fort,
- o Application de la table de mortalité en fonction du sexe de chaque salarié.

Il ressort de ces calculs que le risque total s'élève à 536 667 euros. L'entreprise a souscrit un contrat d'assurance couvrant ce risque à hauteur de 319 503 euros. L'engagement de retraite n'est donc pas couvert à hauteur de 217 164 euros.

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 intermédiaires 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 :

- les charges de personnel sont minoré de son montant, soit 152 662 euros ;
- la créance est passée au débit du compte 444000, et est imputée sur le solde d'impôt sur les sociétés à régler au titre de l'exercice.

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 en matière d'investissement.

FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Changements de méthode

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

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles	301 289		43 936
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions	567 435		54 750
Installations techniques, matériel et outillages industriels	292 230		
Autres installations, agencements, aménagements	990 473		36 365
Matériel de transport	237 923		5 855
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	2 088 060		96 970
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés	480		
Prêts et autres immobilisations financières	8 358		1 580
TOTAL	8 838		1 580
TOTAL GENERAL	2 398 187		142 486

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles		3 783	341 442	341 442
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels		20 946	601 239	601 239
Autres installations, agencements, aménagements		1 274	290 956	290 956
Matériel de transport		64 860	961 977	961 977
Matériel de bureau, informatique, mobilier		27 195	216 583	216 583
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		114 275	2 070 755	2 070 755
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés			480	480
Prêts et autres immobilisations financières		2 810	7 128	7 128
TOTAL		2 810	7 608	7 608
TOTAL GENERAL		120 868	2 419 805	2 419 805

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	275 261	22 928	3 783	294 406
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	513 241	32 541	20 946	524 836
Installations générales, agencements divers	238 707	10 944	1 274	248 377
Matériel de transport	751 029	133 698	64 860	819 867
Matériel de bureau, informatique, mobilier	207 646	12 867	27 195	193 319
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 710 624	190 050	114 275	1 786 399
TOTAL GENERAL	1 985 885	212 978	118 058	2 080 805

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	22 928			3 549	
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	32 541			4 162	2 722
Installations générales, agencements divers	10 944				
Matériel de transport	133 698				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	12 867			2 567	2 665
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	190 050			6 728	5 387
TOTAL GENERAL	212 978			10 277	5 387

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	13 662	10 277	5 387	18 551
TOTAL Provisions réglementées	13 662	10 277	5 387	18 551
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	9 023 39 865	71 261 98 453	9 023	71 261 138 318
TOTAL Provisions	48 888	169 714	9 023	209 579
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	398 054	276 422	103 533	570 942
TOTAL Dépréciations	398 054	276 422	103 533	570 942
TOTAL GENERAL	460 603	456 413	117 944	799 072
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		347 683 108 730	112 556 5 387	

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			7 128
Autres immobilisations financières	7 128		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	6 216 946	6 216 946	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 950	2 950	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices	166 125	166 125	
- T.V.A	40 074	40 074	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	1 124	1 124	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	614	614	
Charges constatées d'avance			
TOTAL GENERAL	6 434 960	6 427 832	7 128
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 162 499	2 162 499		
Personnel et comptes rattachés	330 070	330 070		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	362 122	362 122		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	1 218 357	1 218 357		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	22 976	22 976		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 785	1 785		
Groupe et associés				
Autres dettes	10 433	10 433		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	741 353	741 353		
TOTAL GENERAL	4 849 595	4 849 595		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à 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	544 142
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	1 738
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	545 880

Charges à payer et avoirs à établir

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	189 722
Dettes fiscales et sociales	444 161
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	10 433
TOTAL	644 317

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation		741 353
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL		741 353

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	400	625,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	400	625,00

Engagements financiers

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus Avals et cautions Engagements en matière de pensions Autres engagements donnés : COMPAGNIE EUROPEENNE DE GARANTIE DES CAUTIONS	2 448 010
TOTAL	2 448 010
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Engagements reçus	Montant
Avals, cautions et garanties Autres engagements reçus :	
TOTAL	
Dont concernant : - les dirigeants - les filiales - les participations - les autres entreprises liées Dont engagements assortis de sûretés réelles	

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Accroissements de la dette future d'impôts	Montant
ACCROISSEMENTS Provisions règlementées : Amortissements règlementés	6 184
Autres :	
TOTAL	6 184
Allègements de la dette future d'impôts	
ALLEGEMENTS Provisions non déductibles l'année de comptabilisation : Provision pour participation Pertes à terminaison	108 356 23 754
Autres :	
TOTAL	132 110
Nature des différences temporaires	
Amortissements réputés différés Déficit reportables Moins-values à long terme	

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	7 500
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	7 500

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens	57	
Employés		
Ouvriers	46	
TOTAL	106	

Commentaires :

Dont 5 apprentis.

Résultats des 5 derniers exercices

Nature des Indications / Périodes	31/12/2018	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	250 000	250 000	250 000	250 000	250 000
b) Nombre d'actions émises	400	400	400	400	400
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	25 619 545	23 000 481	18 138 992	19 462 317	17 693 441
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	3 045 903	2 798 129	847 196	1 104 896	983 086
c) Impôt sur les bénéfices	828 481	862 059	135 566	440 753	49 956
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	2 217 422	1 936 070	711 630	664 143	933 130
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	1 665 974	1 825 237	419 550	891 954	343 045
f) Montants des bénéfices distribués		700 000		550 000	550 000
g) Participation des salariés	325 069	328 431	79 665	200 368	54 818
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	5 544	4 840	1 779	1 660	2 333
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	4 165	4 563	1 049	2 230	858
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	106	108	112	109	114
b) Montant de la masse salariale	3 345 098	3 618 435	3 477 259	3 374 885	3 490 826
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	2 021 864	2 159 916	2 215 594	2 193 404	2 311 515

THERMATIC
Société par actions simplifiée au capital de 250 000 euros
Siège social : ZI de la Prade, 12850 ONET LE CHATEAU
426 980 033 RCS RODEZ

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 28 JUIN 2019

Décision prise concernant l'affectation du résultat

DEUXIÈME RESOLUTION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 1 665 974,49 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 665 974,49 euros
Report à nouveau créditeur en instance d'affectation	2 970 468,69 euros
TOTAL	4 636 433,18 euros
A titre de dividendes	1 200 000,00 euros
Le solde	3 436 443,18 euros
En totalité au compte "autres réserves".	

Le dividende est mis en paiement au siège social à compter du 28 juin 2019.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 1 200 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

Date de clôture de l'exercice	Dividendes	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible à l'abattement de 40 %
31 décembre 2017	700 000 €	700 000 €	0 €
31 décembre 2016	0 €	0 €	0 €
31 décembre 2015	4 900 000 € et 550 000€	4 900 000 € et 550 000 €	0 €

Pour copie certifiée conforme à l'original
Le Président

