

RCS : MEAUX  
Code greffe : 7701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00473  
Numéro SIREN : 750 023 988  
Nom ou dénomination : CLIMATHERM

Ce dépôt a été enregistré le 22/09/2023 sous le numéro de dépôt 10171

REÇU LE

11 SEP. 2023

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE MEAUX  
N° de Répertoire :

**COMPTES ANNUELS**

**2023**

Période du 01/04/2022 au 31/03/2023

**EURL CLIMATHERM**

1 chemin DES ROZEAUX  
77700 CHESSY  
Tél. 06.74.43.01.92

Siret : 75002398800025  
APE : 4322B



**SAS ANCOFIS**

*Société d'Expertise Comptable inscrite  
au tableau de l'ordre des Experts Comptables  
de la région Paris - IDF  
113 Avenue Joffre 77450 ESBLY*

Tel. 01.64.63.43.90 Fax. 01.64.63.43.69

**SAS au capital de 7.500 €  
RCS Meaux 445 028 491**

Certifié conforme à l'original

23 Sept 23

# COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/04/2022 au 31/03/2023

Comptes annuels

## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/03/23	Net au 31/03/22
<b>ACTIF</b>				
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla	4 610	1 026	3 585	489
Autres immobilisations corporelles	66 936	38 433	28 503	29 996
Immob. en cours / Avances & acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	6 700		6 700	2 700
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>78 246</b>	<b>39 459</b>	<b>38 787</b>	<b>33 185</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	142 758		142 758	48 299
Fournisseurs débiteurs	39		39	39
Personnel	555		555	375
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	17 470		17 470	6 291
Autres créances				
<b>Divers</b>				
Avances et acomptes versés sur comman	641		641	605
Valeurs mobilières de placement	5 657	31	5 627	4 418
Disponibilités	192 500		192 500	137 348
Charges constatées d'avance	2 939		2 939	1 864
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>362 558</b>	<b>31</b>	<b>362 527</b>	<b>199 240</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>440 804</b>	<b>39 490</b>	<b>401 314</b>	<b>232 425</b>

## Bilan

	Net au 31/03/23	Net au 31/03/22
<b>PASSIF</b>		
Capital social ou individuel	20 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	38 054	43 728
Report à nouveau		
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>44 041</b>	<b>13 326</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>102 195</b>	<b>58 154</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>	118 714	146 466
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	118 714	146 466
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	10 137	441
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 992	18 938
<i>Personnel</i>	3 816	1 900
<i>Organismes sociaux</i>	8 532	3 001
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>	8 359	2 515
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	47 776	635
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	395	375
Dettes fiscales et sociales	68 877	8 426
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	14 400	
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>299 119</b>	<b>174 271</b>
Ecart de conversion - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>401 314</b>	<b>232 425</b>

## Compte de résultat

	du 01/04/22 au 31/03/23 12 mois	%	du 01/04/21 au 31/03/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<b>PRODUITS</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue	768 829	100,00	390 129	100,00	378 699	97,07
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	16 019	2,08	5 721	1,47	10 299	180,02
<b>Total</b>	<b>784 848</b>	<b>102,08</b>	<b>395 850</b>	<b>101,47</b>	<b>388 998</b>	<b>98,27</b>
<b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.	286 419	37,25	69 900	17,92	216 519	309,76
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	283 014	36,81	185 066	47,44	97 948	52,93
<b>Total</b>	<b>569 433</b>	<b>74,06</b>	<b>254 965</b>	<b>65,35</b>	<b>314 468</b>	<b>123,34</b>
<b>MARGE SUR M/SES &amp; MAT</b>	<b>215 415</b>	<b>28,02</b>	<b>140 885</b>	<b>36,11</b>	<b>74 531</b>	<b>52,90</b>
<b>CHARGES</b>						
Impôts, taxes et vers. assim.	5 742	0,75	5 780	1,48	-39	-0,67
Salaires et Traitements	113 181	14,72	92 411	23,69	20 769	22,47
Charges sociales	16 412	2,13	14 222	3,65	2 190	15,40
Amortissements et provisions	12 465	1,62	10 326	2,65	2 139	20,72
Autres charges	10 021	1,30	3		10 018	NS
<b>Total</b>	<b>157 820</b>	<b>20,53</b>	<b>122 742</b>	<b>31,46</b>	<b>35 078</b>	<b>28,58</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>57 595</b>	<b>7,49</b>	<b>18 142</b>	<b>4,65</b>	<b>39 452</b>	<b>217,46</b>
Produits financiers	2		2			3,95
Charges financières	1 111	0,14	1 163	0,30	-51	-4,42
<b>Résultat financier</b>	<b>-1 110</b>	<b>-0,14</b>	<b>-1 161</b>	<b>-0,30</b>	<b>51</b>	<b>-4,43</b>
Opérations en commun						
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>56 485</b>	<b>7,35</b>	<b>16 981</b>	<b>4,35</b>	<b>39 504</b>	<b>232,63</b>
Produits exceptionnels	441	0,06	336	0,09	105	31,08
Charges exceptionnelles	450	0,06	210	0,05	240	114,33
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-9</b>		<b>126</b>	<b>0,03</b>	<b>-136</b>	<b>-107,34</b>
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	12 435	1,62	3 782	0,97	8 653	228,79
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>44 041</b>	<b>5,73</b>	<b>13 326</b>	<b>3,42</b>	<b>30 715</b>	<b>230,50</b>

# COMPTES ANNUELS

2023

Période du 01/04/2022 au 31/03/2023

Annexe

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL CLIMATHERM

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

#### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de transport : 4 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### Créances

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

### Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

## Règles et méthodes comptables

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

### Conséquences de l'événement Covid-19

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	790	3 820		4 610
- Installations générales, agencements aménagements divers	24 672			24 672
- Matériel de transport	36 100			36 100
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 453	5 336	625	6 165
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>63 014</b>	<b>9 156</b>	<b>625</b>	<b>71 546</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	2 700	4 000		6 700
<b>Immobilisations financières</b>	<b>2 700</b>	<b>4 000</b>		<b>6 700</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>65 714</b>	<b>13 156</b>	<b>625</b>	<b>78 246</b>

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	301	725		1 026
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 648	2 696		8 344
- Matériel de transport	25 761	3 294		29 054
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	820	750	536	1 034
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>32 530</b>	<b>7 465</b>	<b>536</b>	<b>39 459</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>32 530</b>	<b>7 465</b>	<b>536</b>	<b>39 459</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 170 460 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	6 700		6 700
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	142 758	142 758	
Autres	18 064	18 064	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	2 939	2 939	
<b>Total</b>	<b>170 460</b>	<b>163 760</b>	<b>6 700</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 20 000,00 euros décomposé en 2 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	100	10,00
Titres émis pendant l'exercice	1 900	10,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	2 000	10,00

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 299 119 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	118 714	33 663	85 051	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	86 992	86 992		
Dettes fiscales et sociales	68 877	68 877		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	24 537	24 537		
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>299 119</b>	<b>214 068</b>	<b>85 051</b>	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	27 752			
(**) Dont envers les associés	10 137			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 10 136 euros.

#### Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	1 860
Charges sociales - charges à payer	4 500
TAXE D APPRENTISSAGE CAP	375
<b>Total</b>	<b>6 735</b>

**Notes sur le bilan****Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
LOCATIONS MOBILIÈRES D AVANCE	925		
ASSURANCES, PÉRIODE D AVANCE	1 311		
COTISATIONS PROF. D AVANCE	703		
<b>Total</b>	<b>2 939</b>		

**Notes sur le compte de résultat****Chiffre d'affaires**

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux	768 829		768 829
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
<b>TOTAL</b>	<b>768 829</b>		<b>768 829</b>

**CLIMATHERM**  
Société à responsabilité limitée  
au capital de 20 000 euros  
Siège social : 1 chemin des Rozeaux  
77700 CHESSY

750 023 988 RCS MEAUX

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE  
DU 29 AOUT 2023**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT  
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2023**

**DEUXIEME DÉCISION**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2023 s'élevant à 44 041 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	44 041 euros
A la réserve légale	1 900 euros
	-----
<b>Solde</b>	<b>42 141 euros</b>

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 80 195 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme  
La Gérance

