RCS : LA ROCHE SUR YON
Code greffe : 8501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de LA ROCHE SUR YON atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2022 B 00361
Numéro SIREN : 910 197 326
Nom ou dénomination : ABBS HABITAT LA ROCHE SUR YON

Ce dépôt a été enregistré le 20/02/2024 sous le numéro de dépôt 1966

Document signé électroniquement

S.A.S. ABBS HABITAT LA ROCHE SUR YON

96 IMPASSE JEAN MOUILLADE

85000 LA ROCHE SUR YON

NETTOYAGE TOITURE - COUVERTURE

COMPTES ANNUELS
30/06/2023

" Copie certifiée conforme "

tgs FRANCE

EXPERTISE COMPTABLE

4 impasse des jumeaux
85340 OLONNE SUR MER
0251958926
olonne@tgs-france.fr

www.tgs-france.fr

LRQA CERTIFIED ISO 9001:2015

Bilan Actif

		30/06/2023			
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	8 984,24	826,77	8 157,47	
	Autres immobilisations corporelles	2 353,33	506,47	1 846,86	
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	7 540,00		7 540,00	
	TOTAL (II)	**18 877,57**	**1 333,24**	**17 544,33**	
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	19 741,05		19 741,05	
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	31 234,00		31 234,00	
	Autres créances	58 217,98		58 217,98	
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	387 919,48		387 919,48	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	4 095,00		4 095,00	
	TOTAL (III)	**501 207,51**		**501 207,51**	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**520 085,08**	**1 333,24**	**518 751,84**	
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			7 540,00	
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		30/06/2023	
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000,00	
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**143 481,90**	
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**153 481,90**	
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	112 502,47	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	119 342,85	
	Dettes fiscales et sociales	128 152,35	
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	5 272,27	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**365 269,94**	
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**518 751,84**	

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	143 481,90	0,00
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	252 767,47	
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

ANNEXE COMPTABLE

Annexe

♦ INTRODUCTION

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **518 752** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 251 464** euros et un total **charges** de **1 107 982** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **143 482** euros.

L'exercice considéré débute le **07/02/2022** et finit le **30/06/2023.**
Il a une durée de **17** mois.

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

♦ FAITS CARACTÉRISTIQUES

♦ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016

Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.
L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

Annexe

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achats payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les charges d'achat mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charges correspondant à leur nature.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/06/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels			8 984,24			8 984,24
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier			2 353,33			2 353,33
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			**11 337,57**			**11 337,57**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			7 540,00			7 540,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			**7 540,00**			**7 540,00**
	TOTAL			**18 877,57**			**18 877,57**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations	Diminutions	Amortissements au 30/06/2023
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels		826,77		826,77
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier		506,47		506,47
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		**1 333,24**		**1 333,24**
	TOTAL		**1 333,24**		**1 333,24**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Stocks et En-cours

		30/06/2023	Début exercice	Variation des stocks	
				Augmentation	Diminution
Marchandises					
Marchandises revendues en l'état					
Approvisionnements					
Matières premières		19 741,05		19 741,05	
Autres approvisionnements					
	TOTAL I	**19 741,05**		**19 741,05**	
Production					
Produits intermédiaires					
Produits finis					
Produits résiduels					
Autres					
	TOTAL II				
Production en cours					
Produits					
Travaux					
Etudes					
Prestations de services					
Autres					
	TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)					

Créances et Dettes

		30/06/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	7 540,00	7 540,00	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	31 234,00	31 234,00	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 876,65	13 876,65	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	44 341,33	44 341,33	
	Charges constatées d'avances	4 095,00	4 095,00	
	TOTAL DES CREANCES	**101 086,98**	**101 086,98**	

Prêts accordés en cours d'exercice
Remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		30/06/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	119 342,85	119 342,85		
	Personnel et comptes rattachés	47 769,79	47 769,79		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 871,46	26 871,46		
	Impôts sur les bénéfices	41 076,00	41 076,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	12 074,50	12 074,50		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	360,60	360,60		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	5 272,27	5 272,27		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**252 767,47**	**252 767,47**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts dettes associés (personnes physiques)

Produits à recevoir

		30/06/2023
Total des Produits à recevoir		**31 234**
Autres créances clients		**31 234**
Clts-Factures à établir	31 234	

Charges à payer

		30/06/2023
Total des Charges à payer		**124 279**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**86 640**
Fournisseurs fnp	86 640	
Dettes fiscales et sociales		**37 638**
Provision congés payés	17 456	
Personnel - charges à payer	9 527	
Taxe apprentissage - vrst libératoire	156	
Charges sociales sur CP	6 795	
Org. Sociaux - charges à payer	3 598	
Salariés - formation professionnelle	107	

Charges à répartir

	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 30/06/2023
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/06/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			4 095
		4 095	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			4 095

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/06/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture	Affectation du résultat N-1[1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice[2]	Capitaux propres clôture 30/06/2023
Capital social				10 000,00	10 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale					
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice				143 481,90	143 481,90
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL				**153 481,90**	**153 481,90**

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

[1]dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif

[2]Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 153 481,90

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/06/2023
VALEUR D'ORIGINE				**37 800,00**		**37 800,00**
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice			14 634,90		14 634,90
	TOTAL			**14 634,90**		**14 634,90**
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			6 064,20		6 064,20
	entre 1 et 5 ans			17 181,90		17 181,90
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			**23 246,10**		**23 246,10**
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans			3 780,00		3 780,00
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			**3 780,00**		**3 780,00**
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				**14 634,90**		**14 634,90**

ABBS HABITAT LA ROCHE SUR YON
Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 96 impasse Jean Mouillade, 85000 LA ROCHE SUR YON
910 197 326 RCS LA ROCHE SUR YON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ANNUELLE
DU 15 NOVEMBRE 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2023

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 143 481,90 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	143 481,90 euros
A la réserve légale	1 000,00 euros
A titre de dividendes aux associés Soit 135 euros par action	135 000,00 euros
Le solde, soit la somme de	7 481,90 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 7 481,90 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2023 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 135 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour

L'Assemblée Générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Vote de l'Assemblée Générale Annuelle du 15 novembre 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente

La Société PURCHASE OF BUSINESSES
Représentée par Monsieur Axel BOUTEILLER

