



COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	18 229 395		18 229 395	17 205 503		1 023 892	5.95
Chiffre d'affaires NET	18 229 395		18 229 395	17 205 503		1 023 892	5.95
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			59 588	146 164		86 576	59.23
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			590 457	243 349		347 108	142.64
Autres produits			464	122		343	282.18
Total des Produits d'exploitation (I)			18 879 904	17 595 137		1 284 767	7.30
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			3 223 809	2 936 334		287 476	9.79
Impôts, taxes et versements assimilés			503 292	459 572		43 720	9.51
Salaires et traitements			11 849 961	11 613 958		236 003	2.03
Charges sociales			1 349 192	1 002 812		346 379	34.54
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			11 700	9 112		2 588	28.40
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			463	1 972		1 509	76.53
Dotations aux provisions			3 243	132 655		129 412	97.56
Autres charges			865 714	900 500		34 786	3.86
Total des Charges d'exploitation (II)			17 807 374	17 056 915		750 459	4.40
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 072 530	538 222		534 308	99.27
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

5 571 52 525
83 781 141 677

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		3 286	35 681		32 396	90.79
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		3 286	35 681		32 396	90.79
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			684 145		684 145	100.00
Intérêts et charges assimilées (4)		19 688			19 688	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		19 688	684 145		664 457	97.12
2. Résultat financier (V-VI)		16 403	648 464		632 061	97.47
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		1 056 128	110 241		1 166 369	NS
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		7 862	56 013		48 151	85.96
Produits exceptionnels sur opérations en capital		11 424			11 424	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII		19 286	56 013		36 728	65.57
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		120 503	165 422		44 919	27.15
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		11 424			11 424	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions		13 195	6 830		6 365	93.20
Total VIII		145 122	172 252		27 130	15.75
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		125 837	116 239		9 598	8.26
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		234 889	122 593		112 296	91.60
Total des produits (I+III+V+VII)		18 902 476	17 686 832		1 215 644	6.87
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		18 207 074	18 035 905		171 169	0.95
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		695 402	349 073		1 044 475	299.21

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SOUS MON TOIT
Société à responsabilité limitée à associé unique
Au capital de 1.000.000 euros
Siège social : 85 avenue Roger Salengro
68100 MULHOUSE
488 624 255 RCS MULHOUSE

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

ANNUELLE EN DATE DU 28 JUIN 2023

Troisième décision

L'associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022, soit un bénéfice net comptable de 695 401,84 €, de la manière suivante :

- Au compte « Autres réserves », à hauteur de 695 401,84 €.

Après imputation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022,

- le compte « Autres réserves » s'élève à la somme de 1 648 722,61 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, il est indiqué qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Extrait certifié conforme

Le Gérant

M. Xavier MURA

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'X' or 'M' shape, written over the printed name 'M. Xavier MURA'.

SOUS MON TOIT
Société à responsabilité limitée à associé unique
Au capital de 1.000.000 euros
Siège social : 85 avenue Roger Salengro
68100 MULHOUSE
488 624 255 RCS MULHOUSE

RAPPORT DE GESTION

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Chère associée,

Je vous ai réunie en assemblée générale conformément à la loi et à nos statuts, pour vous exposer d'une part, l'activité de la société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022, les résultats de cette activité et nos perspectives d'avenir et pour soumettre d'autre part à votre approbation, les comptes de cet exercice et l'affectation des résultats qui ressortent de ces comptes.

Présentation des comptes

Je vais maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que je sou mets à votre approbation.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement de ces documents sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques aux exercices précédents.

L'analyse du compte de résultat et des principales variations est résumée dans le tableau page suivante.

Faits caractéristiques

Une convention d'intégration fiscale s'applique entre la société SOUS MON TOIT (filiale) et la société DESTIA, société mère, depuis le 1^{er} janvier 2022.

Au titre de cette convention, seule la société mère est redevable de l'impôt sur les sociétés. Les déficits générés au cours de l'intégration sont intégralement transmis à la société mère.

Une reprise a été constatée suite à des règlements ou à des certificats de non-recouvrement reçus sur l'exercices, pour un montant de 184 124.74 €.

Situation et activité de la société au cours de l'exercice

L'exercice clos le 31 décembre 2022 fait ressortir un chiffre d'affaires de 18 229 395 € contre 17 205 503 € pour l'exercice précédent, soit une augmentation de 5.95 %.

Les produits d'exploitation ressortent à 18 879 904 €.

Les charges d'exploitation ressortent à 17 807 374 € en augmentation de 4.40 % par rapport à l'exercice précédent.

En conséquence, le résultat d'exploitation est bénéficiaire et ressort à 1 072 530 €.

Le résultat financier, déficitaire, ressort à - 16 403 €, d'où un résultat courant avant impôts de 1 056 128 €.

Après prise en compte du résultat exceptionnel pour un montant de – 125 837 € et de l'impôt sur les bénéfices de 234 889 €, le compte de résultat se solde par un bénéfice de 695 402 €.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Nous maintenons tous nos efforts pour développer notre chiffre d'affaires tout en maîtrisant nos charges d'exploitation.

Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

La société a procédé à l'acquisition comme suit :

- en date du 23 janvier 2023, de 100 % du capital de la société **AIDE & ASSISTANCE SAVOIE**, SAS au capital de 8 000 € dont le siège social est situé 92 Quai Charles Ravet – 73000 Chambéry, immatriculée au RCS de Chambéry sous le numéro 477 744 536 ;
- en date du 6 février 2023, de 100 % du capital de la société **A2 CHEZ SOI**, SAS au capital de 7 500 € dont le siège social est situé 24 rue Poincaré - 57200 Sarreguemines, immatriculée au RCS de Sarreguemines sous le numéro 752 799 858 ;
- en date du 8 février 2023, de 100 % du capital de la société **CHOUETTES SERVICES**, SAS au capital de 8 000 € dont le siège social est situé 2 avenue Raymond Poincaré – 21000 Dijon, immatriculée au RCS de Dijon sous le numéro 491 324 976 ;
- en date du 8 février 2023, de 100 % du capital de la société **RAIZIN**, SAS au capital de 8 000 € dont le siège social est situé 2 avenue Raymond Poincaré – 21000 Dijon, immatriculée au RCS de Dijon sous le numéro 481 780 328.

Activité de la société en matière de recherche et développement

La société n'a pas comptabilisé de frais de cette nature au cours de l'exercice écoulé.

Prise de participation

La société a procédé aux acquisitions suivantes :

- en date du 29 juillet 2022, de 100 % du capital de la société **AUDE DOMICILE SERVICES**, SARL au capital de 2 000 € dont le siège social est situé 67 boulevard Paul Langevin – 11000 Carcassonne, immatriculée au RCS de Carcassonne sous le numéro 750 981 615 ;
- en date du 31 juillet 2022, de 100 % du capital de la société **DU COTE DE CHEZ SOI**, SAS au capital de 200 000 € dont le siège social est situé 48 rue du Général Leclerc – 54670 Custines, immatriculée au RCS de Nancy sous le numéro 483 832 762 ;
- en date du 4 novembre 2022, de 100 % du capital de la société **LENEL SERVICES (détenant à 100 % la société ADAPT)**, SAS au capital de 50 000 € dont le siège social est situé 7 avenue Pierre Verdier – 34500 Béziers, immatriculée au RCS de Béziers sous le numéro 833 817 166 ;

- en date du 18 novembre 2022, de 100 % du capital de la société **ISBM SERVICES 34**, SAS au capital de 10 000 € dont le siège social est situé 18 avenue du Jeu de Mail – 34170 Castelnau-le-Lez, immatriculée au RCS de Montpellier sous le numéro 810 440 503 ;
- en date du 7 décembre 2022, de 100 % du capital de la société **VERS TOI**, SARL au capital de 8 000 € dont le siège social est situé 11 avenue du Pré de Foire – 73600 Moutiers, immatriculée au RCS de Chambéry sous le numéro 533 592 200 ;
- en date du 16 décembre 2022, de 100 % du capital de la société **7 SERVICES**, SAS au capital de 1 000 € dont le siège social est situé 60 rue du Docteur Meynier – 07260 Joyeuse, immatriculée au RCS de Aubenas sous le numéro 793 838 277 ;
- en date du 20 décembre 2022, de 100 % du capital de la société **SR SERVICES**, SAS au capital de 10 000 € dont le siège social est situé 147 avenue Olivier d'Ormesson – 94490 Ormesson-sur-Marne, immatriculée au RCS de Créteil sous le numéro 503 885 766 ;
- en date du 20 décembre 2022, de 100 % du capital de la société **LIS SERVICES**, SAS au capital de 7 500 € dont le siège social est situé 99 avenue Gabriel Péri – 91700 Sainte Geneviève-des-Bois, immatriculée au RCS de Evry sous le numéro 498 076 017.

Filiales et participations

- o La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **BOUFFEE D'AIR SERVICES**, société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 7 600 € dont le siège social est situé 58 boulevard Jules Verne – 44300 NANTES, immatriculée sous le numéro 503 106 189 RCS NANTES.

La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2022 avec les résultats suivants :

- Chiffre d'affaires : 240 574 € HT
- Résultat : 3 810 €.

- o La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **AUDE DOMICILE SERVICES**, sus-mentionnée.

La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2022 avec les résultats suivants :

- Chiffre d'affaires : 1 273 405 € HT
- Résultat : - 47 820 €.

- o La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **DU COTE DE CHEZ SOI**, sus-mentionnée.

La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2022 avec les résultats suivants :

- Chiffre d'affaires : 1 315 437 € HT
- Résultat : 86 730 €.

- o La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **LENEL SERVICES**, sus-mentionnée.

La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2022 avec les résultats suivants :

- Chiffre d'affaires : 0 € HT
- Résultat : - 6 280 €.

- La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **ISBM SERVICES 34**, sus-mentionnée.

La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2022 avec les résultats suivants :

- Chiffre d'affaires : 1 444 265 € HT
- Résultat : 146 277 €.

- La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **VERS TOI**, sus-mentionnée.

La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2022 avec les résultats suivants :

- Chiffre d'affaires : 772 873 € HT
- Résultat : 19 583 €.

- La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **7 SERVICES**, sus-mentionnée.

La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2022 avec les résultats suivants :

- Chiffre d'affaires : 948 958 € HT
- Résultat : 42 098 €.

- La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **SR SERVICES**, sus-mentionnée.

La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2022 avec les résultats suivants :

- Chiffre d'affaires : 2 029 267 € HT
- Résultat : 211 584 €.

- La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **LIS SERVICES**, sus-mentionnée.

La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2022 avec les résultats suivants :

- Chiffre d'affaires : 717 890 € HT
- Résultat : 51 172 €.

Proposition d'affectation du résultat

Déduction faite de toutes charges et de tous amortissements, les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2022 font ressortir un bénéfice net comptable de 695 401,84 €, que je vous propose d'affecter en totalité au compte « Autres réserves ».

Après imputation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022,

- le compte « Autres réserves » s'élèverait à la somme de1 648 722,61 €.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, je vous rappelle qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

ba

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du code général des impôts, il est précisé qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39-4 du code général des impôts.

Rémunération de la gérance

Je vous remercie enfin de bien vouloir prendre acte de la non-rémunération de votre gérant au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

Situation du mandat du Commissaires aux Comptes

Je vous indique que le mandat de commissaire aux comptes titulaire de la société YOUTA AUDIT viendra à échéance à l'issue de l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2025.

Dettes fournisseurs (en K€)

Article D. 441I. - 1° : factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						
	0 jour	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total : 1 jour et plus
(A) tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées (1)	148					249
Montant total des factures concernées TTC (2)	803 017 €	29 497 €	15 960 €	605 838 €	3 764 333 €	4 415 629 €
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice TTC (3)	15,36%	0,56%	0,31%	11,59%	72,01%	84,46%
(B) factures exclues du (A) relatives à des dettes litigieuses ou non comptabilisées						
Nombre de factures exclues						
Montant total des factures exclues TTC						
(C) délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L 441-6 ou article L 443-1 du Code de Commerce)						
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	X délais contractuels : □ délais légaux :					

4

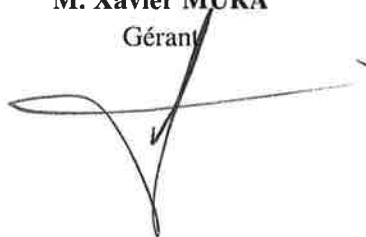
Créances clients (en K€)

Article D. 441I. - 1° : factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						
	0 jour	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total : 1 jour et plus
(A) tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées	2 683					6 248
Montant total des factures concernées TTC	1 585 690 €	- 776 045 €	172 623 €	114 669 €	5 027 588 €	4 538 835 €
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice TTC	5,18%	-2,54%	0,56%	0,37%	16,43%	14,83%
(B) factures exclues du (A) relatives à des dettes litigieuses ou non comptabilisées						
Nombre de factures exclues						
Montant total des factures exclues TTC						
(C) délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L 441-6 ou article L 443-1 du Code de Commerce)						
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	☒ délais contractuels : paiement à réception ☐ délais légaux :					

Le texte des résolutions qui vous est soumis reprend les points ci-dessus. Je vous remercie de bien vouloir adopter les résolutions qui vous sont proposées.

M. Xavier MURA

Gérant





Youxta
Audit

SOUS MON TOIT

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

YOUXTA Audit
Société de commissariat aux comptes
Inscrite à la Compagnie Régionale de Lyon

SAS au capital de 20 000 €
RCS LYON 392 958 047
APE 6920 Z

Immeuble Open City
5/7, avenue de Poumeyrol
69300 Caluire et Cuire

SOUS MON TOIT

Entreprise Unipersonnelle à Responsabilité Limitée au capital de 1 000 000 euros

Siège social : 85 avenue Roger Salengro

68100 MULHOUSE

RCS MULHOUSE : 488 624 255

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

YOUXTA AUDIT

Membre de la Compagnie
régionale de Lyon

EURL SOUS MON TOIT

Comptes annuels

Exercice clos

le 31 décembre 2022

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'associé unique de la société SOUS MON TOIT,

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 SOUS MON TOIT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

EURL SOUS MON TOIT

Comptes annuels

Exercice clos

le 31 décembre 2022

principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne :

L'exploitation de la société, intégrée dans un outil métier qui permet entre autres, de gérer la relation contractuelle avec le client, planifier les données d'intervention et facturer les prestations. Nous avons mis en œuvre des diligences, visant à contrôler l'interface entre les modules de gestion et la comptabilité, permettant notamment de rapprocher les données de facturation de la gestion commerciale avec les produits d'exploitation. Par ailleurs, nous avons diligenté des rapprochements entre les heures réalisées par les salariés et les heures facturées afin de nous assurer du respect des assertions comptables. Nos travaux nous ont ainsi permis de constater que les produits d'exploitation, répondaient aux caractéristiques de l'image fidèle sur les assertions de césure et d'évaluation.

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.

Vérifications spécifiques

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.

Responsabilités 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.

EURL SOUS MON TOIT

Comptes annuels

Exercice clos

le 31 décembre 2022

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.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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.

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 ;

EURL SOUS MON TOIT

Comptes annuels

Exercice clos

le 31 décembre 2022

- 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.

Fait à Caluire-et-Cuire, le 20 juin 2023

Le commissaire aux comptes

YOUXTA AUDIT

Membre de la
Compagnie régionale de
Lyon



GEOFFROY JOLY, ASSOCIE

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	34 282	34 282				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	29 399	16 026	13 374	5 490	7 884	143.62
	Autres immobilisations corporelles	198 391	178 954	19 437	20 584	1 147-	5.57-
	Immobilisations en cours	5 000		5 000		5 000	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	8 284 124	684 145	7 599 979	150	7 599 829	NS
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	197 657		197 657	144 464	53 193	36.82
	Autres immobilisations financières	51 939		51 939	41 709	10 230	24.53
	Total II	8 800 793	913 407	7 887 386	212 397	7 674 989	NS
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	29 572		29 572	19 492	10 080	51.71
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	6 843 001	669 838	6 173 163	4 959 153	1 214 010	24.48
	Autres créances	1 451 434		1 451 434	3 483 632	2 032 199-	58.34-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	339 978		339 978	875 197	535 220-	61.15-
	Charges constatées d'avance (3)	1 222		1 222	11 497	10 276-	89.38-
	Total III	8 665 205	669 838	7 995 368	9 348 972	1 353 604-	14.48-
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	17 465 998	1 583 244	15 882 754	9 561 369	6 321 385	66.11

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000 000		1 000 000			
	Réserves						
	Réserve légale	100 000		100 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	953 321		1 302 394		349 073	26.80
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	695 402		349 073		1 044 475	299.21
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées	47 197		34 002		13 195	38.81
	Total I	2 795 920		2 087 323		708 597	33.95
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	84 254		132 655		48 401	36.49
	Total III	84 254		132 655		48 401	36.49
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants	645 932		287 111		358 821	124.98
	Emprunts et dettes financières diverses	2 833 019				2 833 019	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 000 457		1 130 728		130 271	11.52
	Dettes d'exploitation						
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 261 528		2 907 604		2 353 923	80.96	
Dettes fiscales et sociales	2 669 673		2 510 614		159 059	6.34	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	591 281		491 557		99 724	20.29
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	690		13 776		13 086	94.99
	Total IV	13 002 580		7 341 391		5 661 189	77.11
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	15 882 754		9 561 369		6 321 385	66.11

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N31/12/202212			Exercice N-131/12/202112		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	18 229 395		18 229 395	17 205 503		1 023 892	5.95
Chiffre d'affaires NET	18 229 395		18 229 395	17 205 503		1 023 892	5.95
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			59 588	146 164		86 576	59.23
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			590 457	243 349		347 108	142.64
Autres produits			464	122		343	282.18
Total des Produits d'exploitation (I)			18 879 904	17 595 137		1 284 767	7.30
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			3 223 809	2 936 334		287 476	9.79
Impôts, taxes et versements assimilés			503 292	459 572		43 720	9.51
Salaires et traitements			11 849 961	11 613 958		236 003	2.03
Charges sociales			1 349 192	1 002 812		346 379	34.54
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			11 700	9 112		2 588	28.40
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			463	1 972		1 509	76.53
Dotations aux provisions			3 243	132 655		129 412	97.56
Autres charges			865 714	900 500		34 786	3.86
Total des Charges d'exploitation (II)			17 807 374	17 056 915		750 459	4.40
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 072 530	538 222		534 308	99.27
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs5 57152 525

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs83 781141 677

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 286		35 681		32 396	90.79
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	3 286		35 681		32 396	90.79
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			684 145		684 145	100.00
Intérêts et charges assimilées (4)	19 688				19 688	
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	19 688		684 145		664 457	97.12
2. Résultat financier (V-VI)	16 403		648 464		632 061	97.47
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 056 128		110 241		1 166 369	NS
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 862		56 013		48 151	85.96
Produits exceptionnels sur opérations en capital	11 424				11 424	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	19 286		56 013		36 728	65.57
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	120 503		165 422		44 919	27.15
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	11 424				11 424	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	13 195		6 830		6 365	93.20
Total VIII	145 122		172 252		27 130	15.75
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	125 837		116 239		9 598	8.26
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	234 889		122 593		112 296	91.60
Total des produits (I+III+V+VII)	18 902 476		17 686 832		1 215 644	6.87
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	18 207 074		18 035 905		171 169	0.95
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	695 402		349 073		1 044 475	299.21

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 15 882 753.83 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 18 229 394.80 Euros et dégageant un bénéfice de 695 401.84 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société SOUS MON TOIT a acquis au cours de l'exercice les sociétés:

- 7 Services
- Aude Domicile Services
- Lenel
- Du Côté de Chez Soi
- Vers Toi
- Lis Services
- Sr Servicees
- ISBM 34

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

La convention d'intégration Fiscale existante au 31.12.2021, a été annulée et remplacée.
Cette nouvelle convention d'intégration fiscale s'applique entre la société SOUS MON TOIT (société filiale) et la SAS DESTIA (société mère) à compter du 1er janvier 2022.
Au titre de cette convention, seule la société mère est redevable de l'impôt sur les sociétés.
Les déficits générés au cours de l'intégration sont intégralement transmis à la société mère.

Les comptes 2022 ont été arrêtés par le président en date du 02/05/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	34 282		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	19 949		9 450
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	189 404		8 987
Immobilisations corporelles en cours			5 000
TOTAL	209 353		23 437
Autres participations	684 295		7 599 829
Prêts, autres immobilisations financières	186 173		130 887
TOTAL	870 468		7 730 716
TOTAL GENERAL	1 114 103		7 754 153

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			34 282	34 282
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			29 399	29 399
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		0	198 391	198 391
Immobilisations corporelles en cours			5 000	5 000
TOTAL		0	232 791	232 791
Autres participations			8 284 124	8 284 124
Prêts, autres immobilisations financières		67 463	249 596	249 596
TOTAL		67 463	8 533 721	8 533 721
TOTAL GENERAL		67 463	8 800 793	8 800 793

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	34 282			34 282
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	14 460	1 566		16 026
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	168 820	10 134	0	178 954
TOTAL	183 279	11 700	0	194 980
TOTAL GENERAL	217 561	11 700	0	229 262

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 566				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 134				
Emballages récupérables et divers				13 195	
TOTAL	11 700			13 195	
TOTAL GENERAL	11 700			13 195	

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	34 002	13 195	0		47 197
TOTAL	34 002	13 195			47 197

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	132 655	3 243	51 644		84 254
TOTAL	132 655	3 243	51 644		84 254

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	684 145				684 145
Sur comptes clients	853 500	463	184 125		669 838
TOTAL	1 537 645	463	184 125		1 353 983
TOTAL GENERAL	1 704 302	16 901	235 769		1 485 434
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		3 706	235 769		
exceptionnelles		13 195			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	197 657	197 657	
Autres immobilisations financières	51 939	51 939	
Clients douteux ou litigieux	254 011	254 011	
Autres créances clients	6 588 990	6 588 990	
Personnel et comptes rattachés	40 087	40 087	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	301 769	301 769	
Taxe sur la valeur ajoutée	882 278	882 278	
Divers état et autres collectivités publiques	3 266	3 266	
Groupe et associés	159 152	159 152	
Débiteurs divers	64 881	64 881	
Charges constatées d'avance	1 222	1 222	
TOTAL	8 545 252	8 545 252	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	53 193		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	645 932	645 932		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 261 528	5 261 528		
Personnel et comptes rattachés	1 705 494	1 705 494		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	258 280	258 280		
Taxe sur la valeur ajoutée	433 497	433 497		
Autres impôts taxes et assimilés	272 402	272 402		
Groupe et associés	2 833 019	2 833 019		
Autres dettes	591 281	591 281		
Produits constatés d'avance	690	690		
TOTAL	12 002 123	12 002 123		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	10.0000	100 000			100 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels 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, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel informatique	linéaire	3 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

En 2022 la société a opté pour inscrire à l'actif du Bilan l'effort construction pour un montant de 53 193 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Pour l'année 2022, les créances clients ont été dépréciées selon les modalités suivantes :

- *Poste Client : avec AN 2021 et sans mouvement 2022 dépréciation à 100%
- *Poste Client : avec AN 2021 et sans règlement 2022 dépréciation à 50%
- *Poste Caisse : antérieur à 2021 dépréciation à 100%

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	268 059
Total	268 059

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	428
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 653
Dettes fiscales et sociales	1 216 526
Autres dettes	4 702
Total	1 263 308

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 222
Total	1 222
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	690
Total	690

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	2 436 396
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	349 073 -
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	2 087 323
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	2 087 323
Variation en cours d'exercice	
Variation des provisions relevant des capitaux propres	13 195
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	2 100 518
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	13 195
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	13 195

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Garde Enfants	421 773
Ménage	746 242
Maintien à Domicile	16 786 415
Refacturation de Charges	112 733
Frais Kilométriques	162 231
Total	18 229 394

Répartition par secteur géographique	Montant
Beaune	922 787
Chartres	1 101 180
Quimper	520 863
Toulouse	756 319
Montpellier	1 276 796
Thionville	731 859
Nancy	681 750
Nantes	352 275
Mulhouse	1 146 467
Grasse	1 121 962
Metz	526 868
Lille	1 021 503
Poitiers	873 137
Avignon	424 502
Paris	108 351
Cannes	747 602
Versailles	1 809 254
Palaiseau	627 595
Créteil	889 234
Franconville	1 124 334
Total	16 764 638

Montauban : 56 086 €

Douai : 1 145 498 €

Cernay : 150 430 €

Refacturation Intra Groupe : 112 733 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	6
Employés	2 211
Total	2 217

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 17811euros.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
DESTIA SIRET 903 396 844 00024	SAS	59 457 687	895 RUE DE LA BERGERESSE 45 160 OLIVET

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SARL BOUFFEE D'AIR SERVICES	164 077	100.00	3 810
- 7 SERVICES	253 596	100.00	42 098
- AUDE DOMICILE SERVICES	8 244	100.00	47 820
- LENEL	13 645	100.00	6 280
- DU COTE DE CHEZ SOI	439 261	100.00	86 730
- VERS TOI	21 451	100.00	19 583
- LIS SERVICES	443 716	100.00	51 172
- SR SERVICES	337 853	100.00	211 584
- ISBM 34	307 463	100.00	146 277
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Social	2 291	771800
Total	2 291	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités et amendes	1 702	671200
- Sinistres clients	1 938	671800
- Social	33 083	671800
Total	36 723	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
remboursement sinistres	3 550
Remboursements Formations	351 139
Total	354 689

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- Fiscal	554	672100
- Social	44 794	672200
- Fournisseurs	16 591	672300
- Autres	21 842	672400
Total	83 781	
Produits		
- Fournisseurs	5 571	772300
Total	5 571	



Youxta
Audit

SOUS MON TOIT

Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées

Exercice clos le 31 décembre 2022

YOUXTA Audit
Société de commissariat aux comptes
Inscrite à la Compagnie Régionale de Lyon

SAS au capital de 20 000 €
RCS LYON 392 958 047
APE 6920 Z

Immeuble Open City
5/7, avenue de Poumeyrol
69300 Caluire et Cuire

SOUS MON TOIT

Entreprise Unipersonnelle à Responsabilité Limitée au capital de 1 000 000 euros

Siège social : 85 Avenue Roger Salengro

68100 MULHOUSE

RCS MULHOUSE : 488 624 255

Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées

E x e r c i c e c l o s l e 3 1 d é c e m b r e 2 0 2 2

YOUXTA AUDIT

Membre de la

Compagnie régionale de

Lyon

EURL SOUS MON TOIT

*Assemblée générale
d'approbation des comptes
de l'exercice clos
le 31 décembre 2022*

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

A l'associé unique de la société SOUS MON TOIT,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Conventions conclues intervenues au cours de l'exercice écoulé

En application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce, nous avons été avisés des conventions suivantes, intervenues au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale.

- Convention d'intégration fiscale entre la société SOUS MON TOIT (société filiale) et la SAS DESTIA (société mère)

La convention d'intégration Fiscale existante au 31.12.2021 a été annulée et remplacée. Cette nouvelle convention d'intégration fiscale signée le 29 avril 2022 s'applique entre la société SOUS MON TOIT (société filiale) et la SAS DESTIA (société mère) à compter du 1er janvier 2022. Au titre de cette convention, seule la société mère est redevable de l'impôt sur les sociétés. Les déficits générés au cours de l'intégration sont intégralement transmis à la société mère.

- Convention de gestion de trésorerie entre la société SOUS MON TOIT (société filiale) et la SAS DESTIA (société mère)

Une convention de gestion de trésorerie a été signée le 21 février 2022, elle s'applique entre la société SAS DESTIA (société mère) et ses filiales pour une durée initiale s'achevant le 31 décembre 2022.

EURL SOUS MON TOIT

*Assemblée générale
d'approbation des comptes
de l'exercice clos
le 31 décembre 2022*

Cette convention consiste à permettre à chacune des sociétés du groupe de mettre ses excédents de trésorerie à la disposition des autres sociétés du Groupe. Les mouvements de trésorerie générés par ce système seront dictés par un intérêt économique, social et/ou financier commun déterminé au regard de la politique élaborée pour l'ensemble du Groupe.

Les avances prendront la forme d'avances de fonds remboursables inscrites en compte courant et rémunérées au taux fiscalement déductible générant un produit financier pour la société AVIDOM au titre de l'exercice 2022 de 3 283€ et une charge financière de 19 688€.

Cette convention est reconduite tacitement par période d'un an.

Fait à Caluire-et-Cuire, le 20 juin 2023

Le commissaire aux comptes

YOUXTA AUDIT

Membre de la
Compagnie régionale de
Lyon



GEOFFROY JOLY, ASSOCIE

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 15 882 753.83 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 18 229 394.80 Euros et dégageant un bénéfice de 695 401.84 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société SOUS MON TOIT a acquis au cours de l'exercice les sociétés:

- 7 Services
- Aude Domicile Services
- Lenel
- Du Côté de Chez Soi
- Vers Toi
- Lis Services
- Sr Servicees
- ISBM 34

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

La convention d'intégration Fiscale existante au 31.12.2021, a été annulée et remplacée.
Cette nouvelle convention d'intégration fiscale s'applique entre la société SOUS MON TOIT (société filiale) et la SAS DESTIA (société mère) à compter du 1er janvier 2022.
Au titre de cette convention, seule la société mère est redevable de l'impôt sur les sociétés.
Les déficits générés au cours de l'intégration sont intégralement transmis à la société mère.

Les comptes 2022 ont été arrêtés par le président en date du 02/05/2023

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	34 282		5 084
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	19 949		10 342
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	189 404		8 987
Immobilisations corporelles en cours			5 000
TOTAL	209 353		24 329
Autres participations	684 295		7 599 829
Prêts, autres immobilisations financières	186 173		198 482
TOTAL	870 468		7 798 311
TOTAL GENERAL	1 114 103		7 827 724

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		5 084	34 282	34 282
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		892	29 399	29 399
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		0	198 391	198 391
Immobilisations corporelles en cours			5 000	5 000
TOTAL		892	232 791	232 791
Autres participations			8 284 124	8 284 124
Prêts, autres immobilisations financières		135 059	249 596	249 596
TOTAL		135 059	8 533 721	8 533 721
TOTAL GENERAL		141 035	8 800 793	8 800 793

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	34 282			34 282
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	14 460	1 566		16 026
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	168 820	10 134	0	178 954
TOTAL	183 279	11 700	0	194 980
TOTAL GENERAL	217 561	11 700	0	229 262

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	1 566				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 134				
Emballages récupérables et divers				13 195	
TOTAL	11 700			13 195	
TOTAL GENERAL	11 700			13 195	

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	34 002	13 195	0		47 197
TOTAL	34 002	13 195			47 197

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	132 655	3 243	51 644		84 254
TOTAL	132 655	3 243	51 644		84 254

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	684 145				684 145
Sur comptes clients	853 500	463	184 125		669 838
TOTAL	1 537 645	463	184 125		1 353 983
TOTAL GENERAL	1 704 302	16 901	235 769		1 485 434
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		3 706	235 769		
exceptionnelles		13 195			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	197 657	197 657	
Autres immobilisations financières	51 939	51 939	
Clients douteux ou litigieux	254 011	254 011	
Autres créances clients	6 588 990	6 588 990	
Personnel et comptes rattachés	40 087	40 087	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	301 769	301 769	
Taxe sur la valeur ajoutée	882 278	882 278	
Divers état et autres collectivités publiques	3 266	3 266	
Groupe et associés	159 152	159 152	
Débiteurs divers	64 881	64 881	
Charges constatées d'avance	1 222	1 222	
TOTAL	8 545 252	8 545 252	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	53 193		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	645 932	645 932		
Fournisseurs et comptes rattachés	5 261 528	5 261 528		
Personnel et comptes rattachés	1 705 494	1 705 494		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	258 280	258 280		
Taxe sur la valeur ajoutée	433 497	433 497		
Autres impôts taxes et assimilés	272 402	272 402		
Groupe et associés	2 833 019	2 833 019		
Autres dettes	591 281	591 281		
Produits constatés d'avance	690	690		
TOTAL	12 002 123	12 002 123		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	10.0000	100 000			100 000

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels 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, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel informatique	linéaire	3 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

En 2022 la société a opté pour inscrire à l'actif du Bilan l'effort construction pour un montant de 53 193 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Pour l'année 2022, les créances clients ont été dépréciées selon les modalités suivantes :

- *Poste Client : avec AN 2021 et sans mouvement 2022 dépréciation à 100%
- *Poste Client : avec AN 2021 et sans règlement 2022 dépréciation à 50%
- *Poste Caisse : antérieur à 2021 dépréciation à 100%

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	2 68 059
Total	2 68 059

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	428
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 653
Dettes fiscales et sociales	1 216 526
Autres dettes	4 702
Total	1 263 308

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 222
Total	1 222
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	690
Total	690

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	2 436 396
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	349 073
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	2 087 323
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	2 087 323
Variation en cours d'exercice	
Variation des provisions relevant des capitaux propres	13 195
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	2 100 518
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	13 195
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	13 195

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Garde Enfants	421 773
Ménage	746 242
Maintien à Domicile	16 786 415
Refacturation de Charges	112 733
Frais Kilométriques	162 231
Total	18 229 394

Répartition par secteur géographique	Montant
Beaune	922 787
Chartres	1 101 180
Quimper	520 863
Toulouse	756 319
Montpellier	1 276 796
Thionville	731 859
Nançy	681 750
Nantes	352 275
Mulhouse	1 146 467
Grasse	1 121 962
Metz	526 868
Lille	1 021 503
Poitiers	873 137
Avignon	424 502
Paris	108 351
Cannes	747 602
Versailles	1 809 254
Palaiseau	627 595
Créteil	889 234
Franconville	1 124 334
Total	16 764 638

Montauban : 56 086 €
Douai : 11 45 498 €
Cernay : 150 430 €
Refacturation Intra Groupe : 112 733 €

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	6
Employés	2 211
Total	2 217

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 17811euros.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
DESTIA SIRET 903 396 844 00024	SAS	59 457 687	895 RUE DE LA BERGERESSE 45 160 OLIVET

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SARL BOUFFEE D'AIR SERVICES	164 077	100.00	3 810
- 7 SERVICES	253 596	100.00	42 098
- AUDE DOMICILE SERVICES	8 244	100.00	47 820
- LENEL	13 645	100.00	6 280
- DU COTE DE CHEZ SOI	439 261	100.00	86 730
- VERS TOI	21 451	100.00	19 583
- LIS SERVICES	432 544	100.00	52 764
- SR SERVICES	337 853	100.00	211 584
- ISBM 34	307 463	100.00	146 277
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Social	2 291	771800
Total	2 291	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités et amendes	1 702	671200
- Sinistres clients	1 938	671800
- Social	33 083	671800
Total	36 723	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
remboursement sinistres	3 550
Remboursements Formations	351 139
Total	354 689

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- Fiscal	554	672100
- Social	44 794	672200
- Fournisseurs	16 591	672300
- Autres	21 842	672400
Total	83 781	
Produits		
- Fournisseurs	5 571	772300
Total	5 571	



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net		Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires	34 282	34 282					
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains							
	Constructions							
	Installations techniques, matériel et outillage	29 399	16 026	13 374	5 490	7 884	143.62	
	Autres immobilisations corporelles	198 391	178 954	19 437	20 584	1 147	5.57	
	Immobilisations en cours	5 000		5 000		5 000		
	Avances et acomptes							
	Immobilisations financières (2)							
	Participations mises en équivalence							
	Autres participations	8 284 124	684 145	7 599 979	150	7 599 829	NS	
	Créances rattachées à des participations							
	Autres titres immobilisés							
	Prêts	197 657		197 657	144 464	53 193	36.82	
	Autres immobilisations financières	51 939		51 939	41 709	10 230	24.53	
	Total II	8 800 793	913 407	7 887 386	212 397	7 674 989	NS	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours							
	Matières premières, approvisionnements							
	En-cours de production de biens							
	En-cours de production de services							
	Produits intermédiaires et finis							
	Marchandises							
	Avances et acomptes versés sur commandes	29 572		29 572	19 492	10 080	51.71	
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	6 843 001	669 838	6 173 163	4 959 153	1 214 010	24.48	
	Autres créances	1 451 434		1 451 434	3 483 632	2 032 199	58.34	
	Capital souscrit - appelé, non versé							
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement							
	Disponibilités	339 978		339 978	875 197	535 220	61.15	
	Charges constatées d'avance (3)	1 222		1 222	11 497	10 276	89.38	
	Total III	8 665 205	669 838	7 995 368	9 348 972	1 353 604	14.48	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		17 465 998	1 583 244	15 882 754	9 561 369	6 321 385	66.11	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12		Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000 000)	1 000 000		1 000 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	100 000		100 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
CAPITAUX PROPRES	Réserves réglementées	953 321		1 302 394		349 073	26.80
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	695 402		349 073		1 044 475	299.21
	Subventions d'investissement	47 197		34 002		13 195	38.81
	Provisions réglementées						
AUTRES FONDS PROPRES	Total I	2 795 920		2 087 323		708 597	33.95
	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques	84 254		132 655		48 401	36.49
	Provisions pour charges						
	Total III	84 254		132 655		48 401	36.49
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants	645 932		287 111		358 821	124.98
	Emprunts et dettes financières diverses	2 833 019				2 833 019	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 000 457		1 130 728		130 271	11.52
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 261 528		2 907 604		2 353 923	80.96
	Dettes fiscales et sociales	2 669 673		2 510 614		159 059	6.34
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	591 281		491 557		99 724	20.29
	Produits constatés d'avance (1)	690		13 776		13 086	94.99
	Total IV	13 002 580		7 341 391		5 661 189	77.11
Comptes de Régularisation	Ecarts de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	15 882 754		9 561 369		6 321 385	66.11

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

13 002 580 7 341 391