RCS : ANNECY
Code greffe : 7401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2022 B 01294
Numéro SIREN : 834 682 288
Nom ou dénomination : ABI TOIT

Ce dépôt a été enregistré le 28/05/2024 sous le numéro de dépôt B2024/007196

# ATTESTATION DE CONFORMITÉ DES DOCUMENTS COMPTABLES

La société désignée ci-après :

**ABI TOIT**
Société par actions simplifiée
Capital : 5 000 euros
Siège social : 43 Route de Frangy MEYTHET, 74690 ANNECY
834 682 288 RCS ANNECY

Représentée

[X] par son représentant légal HESTIA FRANCE, Président

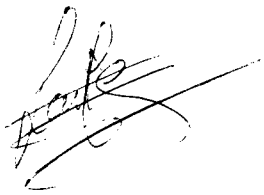
[ ] par une personne habilitée à effectuer cette certification par les textes régissant la forme de la société :

- Certifie que les documents comptables transmis sont conformes aux comptes approuvés par l'assemblée générale, ou, en cas d'associé unique, par ce dernier.

- Déclare donner mandat pour effectuer le dépôt des documents mentionnés aux articles L. 232-21 à L. 232-23 du Code de commerce à :

**Cabinet Aeris Conseils**
**Me Nathalie MEILLAND PLANCHE**
Espace Juri-Entreprises
12-14 rue Jean Snella
42000 Saint-Etienne

Le 21 mai 2024
**Pour la société HESTIA France, Présidente, représentée par son Président, M. Jérémy CHARLES.**



# 1 - BILAN SIMPLIFIE

**N° 2033-A** 2024

Désignation de l'entreprise : SAS ABI TOIT — Néant

Adresse de l'entreprise : 43 RTE DE FRANGY 74960 ANNECY

Numéro SIRET* : 83468228800040

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12 Durée de l'exercice précédent* : 14

| ACTIF | | Exercice N, clos le : 31/12/2023 Brut 1 | | Amortis.-Provisions 2 | | Net 3 | Ex. N-1 clos le : 31/12/2022 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| I | Immobilisations - Fonds commercial* | 010 | | 012 | | | |
| M | Incorporelles - Autres* | 014 | | 016 | | | |
| M | Immobilisations corporelles* | 028 | 148 789 | 030 | 56 272 | 92 517 | 106 244 |
| O | Immobilisations financières* (1) | 040 | 3 450 | 042 | | 3 450 | 4 800 |
| | Total I (5) | 044 | 152 239 | 048 | 56 272 | 95 967 | 111 044 |
| C | Stocks - Mat. 1ères, appros en cours de prod.* | 050 | 6 647 | 052 | | 6 647 | 10 157 |
| I | - Marchandises* | 060 | | 062 | | | |
| R | Avances et acomptes versés sur cdes | 064 | | 066 | | | |
| C | Créances - Clients et comptes rattachés* | 068 | 46 197 | 070 | | 46 197 | 28 954 |
| U | (2) - Autres* (3) | 072 | 12 705 | 074 | | 12 705 | 64 977 |
| L | Valeurs mobilières de placement | 080 | | 082 | | | |
| A | Disponibilités | 084 | 31 351 | 086 | | 31 351 | 142 398 |
| N | Charges constatées d'avance* | 092 | 1 213 | 094 | | 1 213 | 1 173 |
| T | Total II | 096 | 98 113 | 098 | | 98 113 | 247 659 |
| | Total général ( I + II ) | 110 | 250 352 | 112 | 56 272 | 194 080 | 358 703 |

| PASSIF | | | Ex. N Net 1 | Ex. N-1 Net 2 |
|---|---|---|---|---|
| K | Capital social ou individuel* | 120 | 5 000 | 5 000 |
| | Ecarts de réévaluation | 124 | | |
| P | Réserve légale | 126 | 500 | 500 |
| R | Réserves réglementées* | 130 | | |
| O | Autres réserves (dont rés. relative à l'achat d'oeuvres d'art* 131 ) | 132 | 195 416 | 195 415 |
| P | Report à nouveau | 134 | | |
| R | Résultat de l'exercice | 136 | -119 296 | 9 295 |
| E | Subventions d'investissement | 137 | | |
| S | Provisions réglementées | 140 | | |
| | Total I | 142 | 81 620 | 210 210 |
| Provisions pour risques et charges | Total II | 154 | | |
| D | Emprunts et dettes assimilées (4) | 156 | 64 220 | 87 662 |
| E | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4) | 164 | | |
| T | Fournisseurs et comptes rattachés* (4) | 166 | 10 609 | 24 835 |
| T | Dettes fiscales et sociales (4) (dont montant de TVA Ex. N : 169 6 541 ) | 172 | 36 732 | 32 337 |
| E | Comptes courants d'associés | 173 | | 3 660 |
| S | Autres dettes | 175 | 899 | |
| | Produits constatés d'avance | 174 | | |
| | Total III | 176 | 112 459 | 148 493 |
| | Total général ( I + II + III ) | 180 | 194 080 | 358 703 |

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

| RENVOI | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| (1) | Dont immobilisations financières à moins d'un an | 193 | | (4) | Dont dettes à plus d'un an | 195 | 45 513 |
| (2) | Dont créances à plus d'un an | 197 | | (5) | Coût revient des immos acquises ou créées au cours de l'exercice* | 182 | 15 458 |
| (3) | Dont comptes courants d'associés débiteurs | 199 | | | Prix de vente hors TVA des immob cédées au cours de l'ex.* | 184 | |

* des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2033-NOT.

Edition libre de la liasse fiscale transmise par TDFC

SAS ABI TOIT
43 RTE DE FRANGY

74960 ANNECY

# DOCUMENTS FISCAUX

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

## 2 - COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE DE L'EXERCICE (en liste)

**N° 2033-B** 2024

Néant

Désignation de l'entreprise : SAS ABI TOIT

| | | | | Exercice N, clos le (1) 31/12/2023 | Ex. N-1, clos le (2) 31/12/2022 |
|---|---|---|---|---|---|
| | **A - RESULTAT COMPTABLE** | | | | |
| P | Ventes de marchandises* dont export | 209 | 210 | | |
| R | Production vendue biens et livraisons | 215 | 214 | | 1 228 179 |
| O | Production vendue services* intracommunau. | 217 | 218 | 671 627 | 337 |
| D | Production stockée* (variat° stock produits intermédiaires, finis et en cours prod.) | | 222 | | |
| | Production immobilisée* | | 224 | | |
| E | Subventions d'exploitation reçues | | 226 | | |
| X | Autres produits | | 230 | 7 396 | 7 521 |
| P | Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I) | | 232 | 679 023 | 1 236 037 |
| C | Achats de marchandises* (y compris droits de douane) | | 234 | | |
| H | Variation de stock (marchandises)* | | 236 | | |
| A | Achats de matières 1° et autres approvisionnements* (y compris droits douane) | | 238 | 72 007 | 130 473 |
| R | Variation de stock (matières 1ères et approvisionnements)* | | 240 | 3 510 | -10 157 |
| G | Autres charges externes* (dont crédit bail : | | 242 | 406 199 | 745 440 |
| E | - mobilier 27 436 - immobilier ) | | | | |
| S | Impôts, taxes et versements assimilés (dt CET* : | 243 880 ) | 244 | 4 881 | 9 775 |
| | Rémunérations du personnel* | | 250 | 233 246 | 227 334 |
| E | Charges sociales (cf. renvoi 380) | | 252 | 82 225 | 80 629 |
| X | Dotations aux amortissements* (Dont dot. amort. du fonds de commerce) | 255 ) | 254 | 28 685 | 22 076 |
| P | Dotations aux provisions | | 256 | | |
| L | Autres charges (dt prov. fisc. implant. commerciales étranger) | 259 ) | 262 | 5 | 46 |
| O | (dt cotisations versées aux org. syndicales et professionnelles | 260 ) | | | |
| | Total des charges d'exploitation (II) | | 264 | 830 757 | 1 205 617 |
| | 1 - RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II ) | | 270 | -151 734 | 30 421 |
| | Produits financiers ( III ) | | 280 | 335 | |
| D | Produits exceptionnels ( IV ) | | 290 | 39 000 | 140 |
| I | Charges financières ( V ) | | 294 | 4 767 | 3 666 |
| V | Charges exceptionnelles ( VI ) | | 300 | 2 129 | 12 198 |
| E | Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes art. 217 octies | 347 ) | | | |
| R | Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles art.39 q. D | 348 ) | | | |
| S | Impôts sur les bénéfices* ( VII ) | | 306 | | 5 402 |
| | 2 - BENEFICE OU PERTE : Produits ( I + III + IV ) - Charges ( II + V + VI + VII ) | | 310 | -119 296 | 9 295 |
| | **B - RESULTAT FISCAL** Reporter le bénéfice comptable col.1, le déficit col.2 | | 312 | | 314 119 296 |
| R | Rémunérations et avantages personnels non déductibles* | | 316 | | |
| E | Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres am. non déductibles | | 318 | 21 691 | |
| I | Provisions non déductibles* | | 322 | | |
| N | Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not) | | 324 | 859 | |
| T | Divers*,dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés 247 | écarts de valeurs liquidatives sur OPC 248 | 330 | 1 244 | |
| E | Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option | | 251 | | |
| G | Part de loyers dispensé de réintégration 249 ) | | | | |
| | Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | 998 | | |
| | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | 999 | | |
| | Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | 997 |

| | | | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Entreprises nouvelle (44 sexies) | 986 | | Zone franche urbaine (44 octies a) | 987 | | Zone restruct. défense (44 terdecies) | 127 | | 342 |
| | Zone revitalisation rurales (44 quindecies) | 138 | | Bassins d'emploi à redynamiser | 991 | | | | | |
| | Reprise d'entre. en difficulté (44 septies) | 981 | | Jeune entreprise innovante (44 sexies A) | 989 | | Bassins Urbains à dynamiser - BUD | 992 | | |
| | ZFANG (44 quaterdecies) | 345 | | Investissements et souscriptions outre-mer | 344 | | Zone de développement prioritaire (44 septdecies) | 993 | | ) |
| | Dont créance due au report en arrière du déficit* | 346 | | | | | | | | 350 |
| | Dont déduct. exception. (art 39 decies) | 655 | | Dont déduct. exception. (art 39 decies A) | 643 | | Dont déduct. exception. (art 39 decies B) | 645 | | |
| | Dont déduct. exception. (art 39 decies C) | 647 | | Dont déduct. exception. (art 39 decies D) | 648 | | Dont déduct. exception. (art 39 decies E) | 641 | | |
| | Dont déduct. exception. (art 39 decies F) | 990 | | Dont déduct. exception. (art 39 decies G) | 649 | | | | | |

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | RESULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2 | 352 | | 354 | 95 502 |
| D | Déficit de l'exercice reporté en arrière (Entreprises I.S. seulement) | 356 | | | |
| E | Déficits antérieurs reportables * : dont imputés/résultat : | | | 360 | |
| | RESULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DEFICITS Bénéf. col.1, Déficit col.2 | 370 | | 372 | 95 502 |

# ANNEXE

**Exercice clos le :** 31/12/2023 **Durée :** 12 mois

## 1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Exercice clos le : 31/12/2023 Durée : 12 mois

# 2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## OPTIONS RETENUES

| | Date de première option | Option pour la comptabilisation | | Non concerné |
|---|---|---|---|---|
| | | en charges | à l'actif | |
| **Frais d'acquisition** des immobilisations corporelles et incorporelles | | ☐ | ☐ | X |
| des titres de participation | | ☐ | ☐ | X |
| des autres titres immobilisés et des titres de placement | | ☐ | ☐ | X |
| **Frais externes de formation** nécessaires à la mise en service | | ☐ | ☐ | X |
| **Coûts d'emprunts activables** montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice | | ☐ | ☐ | X |
| **Dépenses de développement remplissant les critères d'activation** montant comptabilisé en charges pour l'exercice | | ☐ | ☐ | X |

## ACTIF IMMOBILISE

| **Valeurs brutes** | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles..... | 346 | | 346 | |
| Terrains..... | | | | |
| Constructions..... | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels ..... | 4 296 | 3 207 | | 7 503 |
| Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes ..... | 129 536 | 11 750 | | 141 286 |
| Immobilisations financières..... | 4 800 | 500 | 1 850 | 3 450 |
| ***Total*****.....** | **138 978** | **15 457** | **2 196** | **152 239** |

| **Amortissements** | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles..... | 346 | | 346 | |
| Terrains..... | | | | |
| Constructions..... | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels ..... | 952 | 1 229 | | 2 181 |
| Autres immobilisations corporelles.. | 26 635 | 27 456 | | 54 091 |
| ***Total*****.....** | **27 934** | **28 685** | **346** | **56 272** |

| **Dépréciations de l'actif** | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Immobilisations incorporelles..... | | | | |
| Immobilisations corporelles..... | | | | |
| Immobilisations financières..... | | | | |
| ***Total*****.....** | | | | |

# 2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

**Frais d'établissement :**

| | Valeur nette | Taux amortissement |
|---|---|---|
| Frais de constitution..... | | |
| Frais de premier établissement... | | |
| Frais d'augmentation de capital.. | | |

**Fonds commercial :**

Hors droit au bail, il s'élève à :

| | | |
|---|---|---|
| Eléments achetés..... | | |
| Eléments réévalués..... | | |
| Eléments reçus en apport..... | | |

## COMPOSANTS IDENTIFIES

| | Valeurs brutes | Amortissements et dépréciations | Valeurs nettes |
|---|---|---|---|
| Constructions | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | |

## AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

**Durées d'amortissement**

**Immobilisations non décomposées :**

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

**Immobilisations décomposées :**

**Structure :** amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

**Composants :** amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

**Modes d'amortissement**

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

| | Immobilisations non décomposées | | Immobilisations décomposées structure | | Immobilisations décomposées composants | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | Mode | Durée | Mode | Durée | Mode | Durée |
| Immobilisations incorporelles | L | 1 AN | | | | |
| Terrains | | | | | | |
| Constructions | | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | L | 3 A 5 ANS | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | L | 3 A 5 ANS | | | | |

# 2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

## AUTRES POSTES DE L'ACTIF

### - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

| ***Valeurs brutes*** | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Mat. 1ères, approvisionnements | 10 157 | 6 647 | 10 157 | 6 647 |
| En-cours de production de biens | | | | |
| En-cours de production de services | | | | |
| Prod.intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| ***Total*** | **10 157** | **6 647** | **10 157** | **6 647** |

| ***Dépréciation des stocks*** | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Mat. 1ères, approvisionnements | | | | |
| En-cours de production de biens | | | | |
| En-cours de production de services | | | | |
| Prod.intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| ***Total*** | | | | |

### - CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

***Créances représentées par des effets de commerce*** Non recensé

| | | |
|---|---|---|
| Clients | | |
| Autres créances | | |

***Etat des créances :***

| | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| Actif immobilisé | 3 450 | | 3 450 |
| Actif circulant et charges constatées d'avance. | 60 114 | 60 114 | |

***Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :***

| | | |
|---|---|---|
| Immobilisations financières | | |
| Clients et comptes rattachés | | |
| Autres créances | | |
| Disponibilités | | |

***Charges constatées d'avance :***

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

***Dépréciation des créances et autres postes d'actif***

| | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Créances | | | | |
| Autres postes d'actif | | | | |
| ***Total*** | | | | |

# 3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

**Capital social (actions ou parts) :**

| | Nombre | Valeur nominale |
|---|---|---|
| Titres en début d'exercice | 500 | 10,00 |
| Titres émis | | |
| Titres remboursés ou annulés | | |
| Titres en fin d'exercice | 500 | 10,00 |

| **Provisions :** | A l'ouverture | Augmentation | Diminution | A la clôture |
|---|---|---|---|---|
| Provisions règlementées | | | | |
| Provisions pour risques & charg | | | | |
| ***Total*** | | | | |

| **Etat des dettes :** | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Etablissements de crédit | 64 220 | 18 707 | 45 513 | |
| Dettes financières diverses | | | | |
| Fournisseurs | 10 609 | 10 609 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 36 732 | 36 732 | | |
| Dettes sur immobilisations | | | | |
| Autres dettes | 899 | 899 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| ***Total*** | **112 459** | **66 947** | **45 513** | |

**Dettes représentées par des effets de commerce :** Non recensé

| | |
|---|---|
| Dettes financières | |
| Fournisseurs | |
| Autres dettes | |

**Charges à payer incluses dans les postes du bilan :**

| | |
|---|---|
| Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit | 2 |
| Emprunts et dettes financières diverses | |
| Fournisseurs | 876 |
| Dettes fiscales et sociales | 14 672 |
| Autres dettes | |

**Produits constatés d'avance :**

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

# 4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

**Dettes garanties par des suretés réelles** Non recensé

| Poste de dette concerné | Montant de la dette | Nature des sûretés | Valeur nette comptable des biens donnés en garantie |
|---|---|---|---|
| | | | |

**Engagements donnés** Non recensé

Intérêts sur emprunts.....
Avals et cautions.....
Autres engagements donnés.....

**Engagements réciproques**

Effets escomptés non échus.....
Crédit-bail mobilier..... 73 195
Crédit-bail immobilier.....
Locations longue durée..... 20 061
Autres engagements réciproques.....

**Engagements reçus** Non recensé

Avals et cautions.....
Autres engagements reçus.....

**Effectifs** 5,43

**Autres informations significatives** Non recensé

**ABI TOIT**
Société par actions simplifiée
au capital de 5 000 euros
Siège social : 43 Route de Frangy MEYTHET, 74690 ANNECY
834 682 288 RCS ANNECY

# DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
# DU 21 mai 2024

## DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
## de l'exercice clos le 31 décembre 2023

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à -119 295,54 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -119 295,54 euros

- A imputer au poste « autres réserves » qui s'élève ainsi à 76 120 euros.

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

Exercice clos le 31 octobre 2021 : Néant
Exercice clos le 31 décembre 2022 : Néant
Exercice clos le 31 décembre 2022 :
9 294,00 euros, soit 18,59 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 9 294,00 euros

**Certifié conforme**
**La Présidente, la Société HESTIA France, représentée par son Président, M. Jérémy CHARLES**

