

RCS : RODEZ Code greffe : 1203

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1995 B 00218 Numéro SIREN : 403 078 124 Nom ou dénomination : A 4 H

Ce dépôt a été enregistré le 18/06/2024 sous le numéro de dépôt 3310

A4H
Société par actions simplifiée
au capital de 485 120 euros
Siège social : Résidence Les Jacobins
Rue Camille Douls, 12000 RODEZ
403078124 RCS

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 21 DECEMBRE 2023

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

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 479 628,00 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice479 628,00 euros
En totalité au compte "autres réserves".

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2020 : 315 000,00 euros, soit 10,39 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 315 000,00 euros

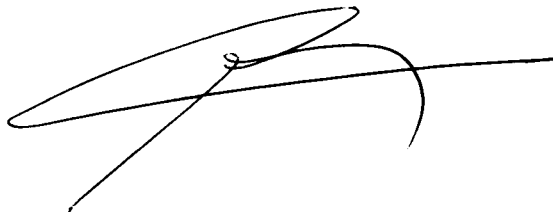
Exercice clos le 30 juin 2021 : 600 000,00 euros, soit 19,79 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 600 000,00 euros

Exercice clos le 30 juin 2022 : Néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 21 décembre 2023.

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

Certifié conforme
Le Président
Christian ALBOUY





Un esprit libre pour avancer

Copie certifiée conforme
ALBOUY Christian
Président

A large, stylized handwritten signature in black ink, which appears to be "ALBOUY Christian", written over the printed name.

A. 4. H.

9 Rue Camille DOULS

12000 RODEZ

Exercice clos le : 30 juin 2023

APE : 6420Z

SIRET : 40307812400019

COMPTES ANNUELS

ALBOUY CONSULT

9 RUE CAMILLE DOULS

residence les jacobins
12000 RODEZ

Tél : 0973711100

E-mail : contact@albouy-consult.fr

<https://www.albouy-consult.fr>

BILAN - ACTIF

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

ACTIF

	Valeurs au 30/06/23		Valeurs au 30/06/22	
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	48 628	8 568	40 061	44 924
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	1 616 370		1 616 370	1 688 510
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 664 998	8 568	1 656 430	1 733 433
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	170 039		170 039	55 655
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)	731 706		731 706	713 405
Autres créances (3)	291 144		291 144	320 243
Fournisseurs débiteurs	180		180	35
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	300 000		300 000	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	322 178		322 178	58 511
Charges constatées d'avance (3)	1 072		1 072	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 816 319		1 816 319	1 147 848
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 481 317	8 568	3 472 750	2 881 281

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

PASSIF

	Valeurs au 30/06/23	Valeurs au 30/06/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	485 120	485 120
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	48 512	48 512
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 708 470	1 664 278
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	479 628	44 192
SITUATION NETTE	2 721 730	2 242 102
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 721 730	2 242 102
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	9 305	11 686
TOTAL PROVISIONS	9 305	11 686
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	384 321	323 593
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	12 258	18 755
Fournisseurs, factures non parvenues	28 002	22 224
Dettes fiscales et sociales	317 133	260 184
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		882
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		1 854
TOTAL DETTES	741 714	627 493
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	3 472 750	2 881 281
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	741 714	627 493
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

	Du 01/07/22 Au 30/06/23	Du 01/07/21 Au 30/06/22	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	619 464	603 853	15 611	3
Montant net du chiffre d'affaires	619 464	603 853	15 611	3
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	4 289	2 397	1 893	79
Autres produits	1	5	-3	-70
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	623 755	606 254	17 501	3
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	80 606	92 519	-11 914	-13
Impôts, taxes et versements assimilés	8 452	5 125	3 327	65
Salaires et traitements	342 256	316 520	25 736	8
Charges sociales	117 477	128 657	-11 181	-9
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	4 863	3 705	1 158	31
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	5	20	-15	-73
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	553 659	546 547	7 112	1
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	70 096	59 708	10 388	17
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

	Du 01/07/22 Au 30/06/23	Du 01/07/21 Au 30/06/22	Variation en valeur en %	
Produits financiers				
De participation (3)	244 861		244 861	
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 718		2 718	
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	247 579		247 579	
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER	247 579		247 579	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	317 675	59 708	257 967	432
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	255 906		255 906	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	2 381		2 381	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	258 287		258 287	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 146		1 146	
Sur opérations en capital	72 140		72 140	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		4 076	-4 076	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	73 286	4 076	69 210	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	185 001	-4 076	189 077	
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	23 048	11 439	11 609	101
TOTAL DES PRODUITS	1 129 621	606 254	523 367	86
TOTAL DES CHARGES	649 993	562 062	87 931	16
Bénéfice ou Perte	479 628	44 192	435 436	985

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Ces comptes annuels ont été établis le 30/09/2023.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 30/06/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4110 - A. G. N.

01/07/2022 au 30/06/2023

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
---	--------

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

CRÉANCES

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORP.	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		48 628		
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & mobilier informatique				
FIN.	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	48 628		
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		1 688 510		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
		TOTAL	1 688 510		
		TOTAL GENERAL	1 737 138		
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			
CORP.	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
	Inst. gal. agen. amé. divers			48 628	
	Autres immos corporelles				
	Mat. bureau, inform., mobilier				
	Emb. récupérables & divers				
FIN.	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL		48 628	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		72 140	1 616 370	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				
		TOTAL	72 140	1 616 370	
		TOTAL GENERAL	72 140	1 664 998	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

2018 - A. A. H.

du 01/01/21 au 31/12/2021

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Inst. générales agencem. amén.	3 705	4 863		8 568
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL	3 705	4 863		8 568
TOTAL GENERAL	3 705	4 863		8 568

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immobs incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
ALBOUY ASSOCIES CONSULT - 9 Rue Camille DOULS 12000		48 000	85,00	410 636
ALBOUY CONSULT COMBES - 9 Rue Camille DOULS 12000 R		65 000	100,00	45 595
ALBOUY CONSULT AUDIT - 9 Rue Camille DOULS 12000 RO		12 000	85,00	128 147
CABINET MONTEL - 785 AVENUE ALFRED SAUVY 34470 PER		42 000	85,00	54 989
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALBOUY ASSOCIÉS

du 01/01/2015 au 31/12/2015

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	901 745	901 745	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	4 429	4 429	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	11 842	11 842	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	273 844	273 844	
Renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 209	1 209	
	Charges constatées d'avance	1 072	1 072	
TOTAUX		1 194 141	1 194 141	
(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 072
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 072

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	731 706
Autres créances	
Disponibilités	2 718
TOTAL	734 424

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ALBOUY ASSOCIÉS

du 01/07/2022 au 31/06/2023

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	40 260	40 260		
Personnel & comptes rattachés	46 141	46 141		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	35 352	35 352		
Etat & Impôts sur les bénéfices	11 930	11 930		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	218 321	218 321		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	5 390	5 390		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	384 321	384 321		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	741 714	741 714		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	59 834
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 002
Dettes fiscales et sociales	53 127
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	140 963

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

AXA IFC

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

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 11 686,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 3,60 %

Table de mortalité INSEE 2017

Taux de turn over

TURN OVER MOYEN

L'engagement correspondant aux indemnités fin de carrière est comptabilisé au passif du bilan. Cet engagement s'élève à 16686 Euros.

Depuis l'exercice clos au 30 06 2018, la gestion d'une partie de cet ensemble a été externalisée. Le premier versement réalisé en juin 2018 sur le compte AXA IFC était de 5 000 Euros. Le solde de l'engagement est géré en interne et est comptabilisé au passif du bilan: au 30 06 23: 11 686 Euros

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

COMMISSAIRES AUX COMPTES

STRENA GROUPE
27 RUE DE METZ
31000 TOULOUSE

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
EURL STRENA	1 000	1 000
TOTAL	1 000	1 000

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Annexe des Comptes Annuels
2022-2023

LES EFFECTIFS

	30/06/2023	30/06/2022
Personnel salarié :	8,00	
Ingénieurs et cadres	5,00	
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	3,00	
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
TVA MENSUELLE TVA MENSUELLE	1 146	
Cession 26110000-8-PARTS SARL CABINET	24 476	
Cession 26110000-5-PARTS SAS ALBOUY AS	47 064	
Cession 26110000-7-PARTS SARL ALBOUY A	600	
VIR FBM NOTAIRES VIR FBM NOTAIRES		255 904
Ecart de règlement		2
PROV IFC 062023 PROV IFC 062023		2 381
TOTAL	73 286	258 287

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

----- 2023-2024 -----
 2023-2024 2023-2024 2023-2024

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
SALAIRES 07/2022 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	165		
SALAIRES 08/2022 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	165		
SALAIRES 09/2022 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	165		
SALAIRES 10/2022 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	165		
SALAIRES 11/2022 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	165		
SALAIRES 12/2022 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	165		
SALAIRES 01/2023 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	175		
SALAIRES 02/2023 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	175		
SALAIRES 03/2023 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	175		
SALAIRES 04/2023 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	175		
SALAIRES 05/2023 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	175		
NATEXIS NATIXIS REMB COMMUNAUTE	78		
SALAIRES 06/2023 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	175		
IJ à RECEVOIR Transfert de charges RF	-40		
Transfert charges RF Transfert charges RF	1 694		
Compte FORMEGA Transfert de charges RF	70		
Transfert Charges RF Transfert charges RF	446		
TOTAL	4 289		

SARL STRENA GROUP
Société de Commissaires aux Comptes


Certifié conforme
à l'original

SAS A4H

Capital social : 485 120 €
9 rue Camille Douls
Résidence Les Jacobins
12 000 RODEZ

**Rapport du Commissaire aux Comptes sur les
comptes annuels**

(Exercice clos le 30 juin 2023)



**commissaire
aux comptes**

Inscrite à la Compagnie des Commissaires aux Comptes de la Région de Toulouse Midi-Pyrénées
27 rue de Metz, 31 000 TOULOUSE – Téléphone 05 82 95 10 38 –

SAS A4H

Capital social : 485 120 €
9 rue Camille Douls
Résidence Les Jacobins
12 000 RODEZ

Aux associés,

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 **A4H** relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

■ Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

■ Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} juillet 2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des 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 principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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 aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêt des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous indique qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

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. 441-6 du code de commerce.

Responsabilité de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilité du commissaire aux comptes relative 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Toulouse, le 16 décembre 2023

Pour la SARL STRENA GROUP
Le commissaire aux comptes associé signataire
Cyrille JEAN MARIE

hvie

détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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 :

- identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que ces-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit adaptées à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
 - il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
 - il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
 - il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

BILAN - ACTIF

Du 01/07/2022

ACTIF

Valeurs au 30/06/23

Val. Brutes Amort. & dépréc. Val. Nettes

Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	48 628	8 568	40 061	44 924
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	1 616 370		1 616 370	1 688 510
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 664 998	8 568	1 656 430	1 733 433
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	170 039		170 039	55 655
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)	731 706		731 706	713 405
Autres créances (3)	291 144		291 144	320 243
Fournisseurs débiteurs	180		180	35
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	300 000		300 000	
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	322 178		322 178	58 511
Charges constatées d'avance (3)	1 072		1 072	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 816 319		1 816 319	1 147 848
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 481 317	8 568	3 472 750	2 881 281

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

PASSIF

CAPITAUX PROPRES

	Valeurs au 30/06/23	Valeurs au 30/06/22
Capital (dont versé : 0)	485 120	485 120
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	48 512	48 512
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 708 470	1 664 278
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	479 628	44 192
SITUATION NETTE	2 721 730	2 242 102
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 721 730	2 242 102

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées

TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques		
Provisions pour charges	9 305	11 686
TOTAL PROVISIONS	9 305	11 686

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	384 321	323 593
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	12 258	18 755
Fournisseurs, factures non parvenues	28 002	22 224
Dettes fiscales et sociales	317 133	260 184
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		882
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		1 854
TOTAL DETTES	741 714	627 493

Écarts de conversion passif

TOTAL GÉNÉRAL	3 472 750	2 881 281
----------------------	------------------	------------------

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

741 714

627 493

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

ABND - A. S. N.

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

	Du 01/07/22 Au 30/06/23	Du 01/07/21 Au 30/06/22	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	619 464	603 853	15 611	3
Montant net du chiffre d'affaires	619 464	603 853	15 611	3
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	4 289	2 397	1 893	79
Autres produits	1	5	-3	-70
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	623 755	606 254	17 501	3
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	80 606	92 519	-11 914	-13
Impôts, taxes et versements assimilés	8 452	5 125	3 327	65
Salaires et traitements	342 256	316 520	25 736	8
Charges sociales	117 477	128 657	-11 181	-9
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	4 863	3 705	1 158	31
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	5	20	-15	-73
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	553 659	546 547	7 112	1
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	70 096	59 708	10 388	17
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

	Du 01/07/22 Au 30/06/23	Du 01/07/21 Au 30/06/22	Variation en valeur en %	
Produits financiers				
De participation (3)	244 861		244 861	
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 718		2 718	
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	247 579		247 579	
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER	247 579		247 579	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	317 675	59 708	257 967	432
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital	255 906		255 906	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges	2 381		2 381	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	258 287		258 287	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion	1 146		1 146	
Sur opérations en capital	72 140		72 140	
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		4 076	-4 076	-100
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	73 286	4 076	69 210	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	185 001	-4 076	189 077	
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	23 048	11 439	11 609	101
TOTAL DES PRODUITS	1 129 621	606 254	523 367	86
TOTAL DES CHARGES	649 993	562 062	87 931	16
Bénéfice ou Perte	479 628	44 192	435 436	985

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Ces comptes annuels ont été établis le 30/09/2023.

L'entité constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 30/06/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
---	--------

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des Immobilisations et sont comptabilisés en charges.

CRÉANCES

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		
CORP.	Terrains			
	Sur sol propre			
	Constructions	Sur sol d'autrui		
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	48 628	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport		
		Matériel de bureau & mobilier informatique		
		Emballages récupérables & divers		
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes	TOTAL	48 628	
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		1 688 510	
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières			
		TOTAL	1 688 510	
		TOTAL GENERAL	1 737 138	

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par vent-vente par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & développ.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			
CORP.	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions	Sur sol d'autrui			
		Inst. gal. agen. amé. cons			
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
		Inst. gal. agen. amé. divers		48 628	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Mat. bureau, inform., mobilier			
		Emb. récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes	TOTAL		48 628	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		72 140	1 616 370	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières				
		TOTAL	72 140	1 616 370	
		TOTAL GENERAL	72 140	1 664 998	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Autres				
Immob.				
corporelles				
Inst. générales agencem. amén.	3 705	4 863		8 568
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL	3 705	4 863		8 568
TOTAL GENERAL	3 705	4 863		8 568

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
ALBOUY ASSOCIES CONSULT - 9 Rue Camille DOULS 12000		48 000	85,00	410 636
ALBOUY CONSULT COMBES - 9 Rue Camille DOULS 12000 R		65 000	100,00	45 595
ALBOUY CONSULT AUDIT - 9 Rue Camille DOULS 12000 RO		12 000	85,00	128 147
CABINET MONTEL - 785 AVENUE ALFRED SAUVY 34470 PER		42 000	85,00	54 989
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1997-1998

ALBOUY ASSOCIES CONSULT

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	901 745	901 745	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	4 429	4 429	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	11 842	11 842	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	273 844	273 844	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	1 209	1 209	
	Charges constatées d'avance	1 072	1 072	
TOTAUX		1 194 141	1 194 141	
RENOIS	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 072
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 072

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	731 706
Autres créances	
Disponibilités	2 718
TOTAL	734 424

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	40 260	40 260		
Personnel & comptes rattachés	46 141	46 141		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	35 352	35 352		
Etat & Impôts sur les bénéfices	11 930	11 930		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	218 321	218 321		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	5 390	5 390		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	384 321	384 321		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	741 714	741 714		

- renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	59 834
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 002
Dettes fiscales et sociales	53 127
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	140 963

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

2017-2018

ALBOUY ASSOCIES CONSULT

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 11 686,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 3,60 %

Table de mortalité INSEE 2017

Taux de turn over

TURN OVER MOYEN

L'engagement correspondant aux indemnités fin de carrière est comptabilisé au passif du bilan. Cet engagement s'élève à 16686 Euros.

Depuis l'exercice clos au 30 06 2018, la gestion d'une partie de cet ensemble a été externalisée. Le premier versement réalisé en juin 2018 sur le compte AXA IFC était de 5 000 Euros. Le solde de l'engagement est géré en interne et est comptabilisé au passif du bilan: au 30 06 23: 11 686 Euros

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

COMMISSAIRES AUX COMPTES

STRENA GROUPE
27 RUE DE METZ
31000 TOULOUSE

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
EURL STRENA	1 000	1 000
TOTAL	1 000	1 000

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Annexe des Comptes Annuels

Annexe des Comptes Annuels

LES EFFECTIFS

	30/06/2023	30/06/2022
Personnel salarié :	8,00	
Ingénieurs et cadres	5,00	
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	3,00	
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		