

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 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	3 700	3 455	245	985	740	75.10
	Fonds commercial (1)	519 500		519 500	519 500		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	7 223	7 223	0	0		
	Autres immobilisations corporelles	148 729	122 789	25 940	42 514	16 573	38.98
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	440		440	300	140	46.67
	Autres immobilisations financières	5 170		5 170	5 170		
	Total II	684 762	133 466	551 295	568 469	17 173	3.02
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	15 000		15 000		15 000	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	494 771		494 771	276 899	217 872	78.68
	Autres créances	670 714		670 714	578 634	92 079	15.91
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	411 364		411 364	231 719	179 645	77.53
	Charges constatées d'avance (3)	845		845	12 263	11 418	93.11
	Total III	1 592 693		1 592 693	1 099 515	493 179	44.85
	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)	2 277 455	133 466	2 143 989	1 667 984	476 005	28.54

(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	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 50 000)	50 000		50 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	10 962		10 962			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	5 000		5 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	752 553		752 553			
	Report à nouveau	169 708		83 894		85 814	102.29
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	66 316		85 814		152 130	177.28
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	899 983		966 299		66 316	6.86
	Total II						
PROVISIONS							
	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
PROVISIONS							
	Provisions pour risques	4 393		9 829		5 436	55.31
	Provisions pour charges						
PROVISIONS							
	Total III	4 393		9 829		5 436	55.31
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	178 652		262 255		83 603	31.88
	Concours bancaires courants	290 179		36		290 143	NS
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	227 774				227 774	
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	110 197		20 663		89 533	433.30
	Dettes fiscales et sociales	412 722		395 912		16 810	4.25
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	15 301		8 201		7 100	86.57
	Produits constatés d'avance (I)	4 788		4 788			
	Total IV	1 239 613		691 856		547 757	79.17
Comptes de Régularisation							
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		2 143 989		1 667 984		476 005	28.54

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

1 094 879 691 856

A D A P T AIDE A DOMICILE
ASSISTANCE A LA PERSONNE TRANSPORT
Société par actions simplifiée
Au capital de 50.000 euros
Siège social : 7 avenue Pierre Verdier
34500 BÉZIERS
430 181 099 RCS BÉZIERS

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
A CARACTERE ORDINAIRE EN DATE DU 10 JUIN 2024

Troisième décision

L'associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023, soit une perte nette comptable de 66 316,09 €, de la manière suivante :

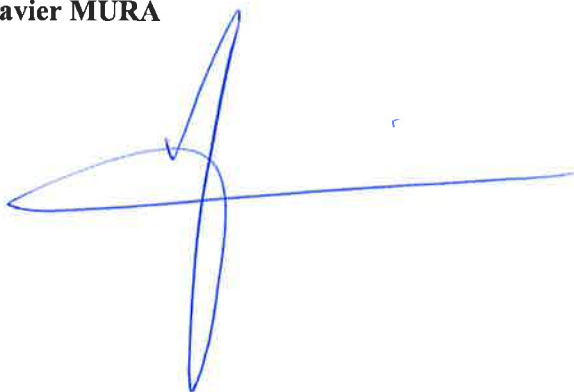
- Au compte « Report à nouveau (solde créditeur) », à hauteur de..... 66 316,09 €.

Après imputation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023, et affectation du compte « Report à nouveau (solde créditeur) » au compte « Autres réserves »,

- le compte « Report à nouveau (solde créditeur) » s'élève à la somme de..... 0,00 €,
- le compte « Autres réserves » s'élève à la somme de..... 855 945,15 €.

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
La Présidente
SOUS MON TOIT
M. Xavier MURA



ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 143 988.86 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 644 529.34 Euros et dégageant un déficit de 66 316.09- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le groupe Destia a subi une cyber-attaque en octobre 2023 paralysant son système financier durant plusieurs semaines.

- 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 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.

ANNEXE

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

Informations générales complémentaires

Une convention d'intégration fiscale s'applique entre la société ADAPT (société filiale) et la SAS DESTIA (société mère) à compter du 1er janvier 2023. 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 2023 ont été arrêtés par le Président en date du 17.05.2024.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	523 200		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 223		
Installations générales agencements aménagements divers	16 613		
Matériel de transport	62 596		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	63 844		5 676
TOTAL	150 276		5 676
Prêts, autres immobilisations financières	5 470		1 600
TOTAL	5 470		1 600
TOTAL GENERAL	678 946		7 276

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			523 200	523 200
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			7 223	7 223
Installations générales agencements aménagements divers			16 613	16 613
Matériel de transport			62 596	62 596
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			69 520	69 520
TOTAL			155 952	155 952
Prêts, autres immobilisations financières		1 460	5 610	5 610
TOTAL		1 460	5 610	5 610
TOTAL GENERAL		1 460	684 762	684 762

ANNEXE

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

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 TOTAL		2 715	1 110	370	3 455
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		7 223			7 223
Installations générales agencements aménagements divers		13 017	4 467	1 778	15 706
Matériel de transport		51 091	15 296	5 934	60 453
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		36 431	15 432	5 233	46 629
TOTAL		107 762	35 195	12 945	130 012
TOTAL GENERAL		110 477	36 305	13 315	133 466
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 110				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 467				
Matériel de transport	15 296				
Matériel de bureau informatique mobilier	15 432				
TOTAL	35 195				
TOTAL GENERAL	36 305				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	440	440	
Autres immobilisations financières	5 170	5 170	
Autres créances clients	494 771	494 771	
Personnel et comptes rattachés	2 260	2 260	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 858	12 858	
Impôts sur les bénéfices	21 762	21 762	
Taxe sur la valeur ajoutée	9 535	9 535	
Groupe et associés	616 422	616 422	
Débiteurs divers	7 876	7 876	
Charges constatées d'avance	845	845	
TOTAL	1 171 940	1 171 940	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	1 600		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	1 460		

ANNEXE

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

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	290 179	290 179		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	68 159	33 917	34 241	
Fournisseurs et comptes rattachés	110 197	110 197		
Personnel et comptes rattachés	283 742	283 742		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	69 454	69 454		
Taxe sur la valeur ajoutée	36 842	36 842		
Autres impôts taxes et assimilés	22 685	22 685		
Autres dettes	15 301	15 301		
Produits constatés d'avance	4 788	4 788		
TOTAL	901 346	867 104	34 241	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	41 807			

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	500.0000	100			100

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
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

ANNEXE

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	155 329
Autres créances	12 700
Total	168 029

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 536
Dettes fiscales et sociales	156 410
Total	193 946

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	845
Total	845
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	4 788
Total	4 788

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
ERABLE FINCO SIRET 903 396 653 00011	SAS	28 568 686	107 RUE SERVIENT 69003 LYON

ANNEXE

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

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- PENALITES	40 073	
- FOURNISSEURS	300	
Total	40 373	