

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 6			Exercice N-1 30/06/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations corporelles	372 385	178 876	193 509	219 397	25 889	11.80
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	5 050		5 050	5 050		
	Total II	377 435	178 876	198 559	224 447	25 889	11.53
Comptes de Régularisation	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	10 368		10 368		10 368	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	580 500		580 500	478 091	102 409	21.42
	Autres créances	16 162		16 162	11 291	4 871	43.14
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
Comptes de Régularisation	Disponibilités	820 785		820 785	612 914	207 872	33.92
	Charges constatées d'avance (3)				3 716	3 716	100.00
	Total III	1 427 815		1 427 815	1 106 011	321 804	29.10
	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)	1 805 249	178 876	1 626 374	1 330 459	295 915	22.24

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 6	Exercice N-1 30/06/2023 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 7 500) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	7 500	7 500		
	Réserves				
	Réserve légale	750	750		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	672 489	416 058	256 432	61.63
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	120 170	256 432	136 262	53.14
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	800 909	680 739	120 170	17.65
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	72 791	70 000	72 791 70 000	100.00
	Total III	72 791	70 000	2 791	3.99
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	26 474	32 487	6 012	18.51
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	113 547	110 105	3 441	3.13
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	200 392		200 392	
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 827	32 381	2 447	7.56
	Dettes fiscales et sociales	377 433	404 746	27 313	6.75
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	752 674	579 719	172 954	29.83
	Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 626 374	1 330 459	295 915	22.24

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

738 333

579 719

A2 CHEZ SOI
Société par actions simplifiée
Au capital de 7.500 euros
Siège social : 24 rue Poincaré
57200 SARREGUEMINES
752 799 858 RCS SARREGUEMINES

EXTRAIT DU PROCES VERBAL 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 un bénéfice net comptable de 120 169,71 €, de la manière suivante :

- Au compte « Autres réserves », à hauteur de 120 169,71 €.

Après imputation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023,

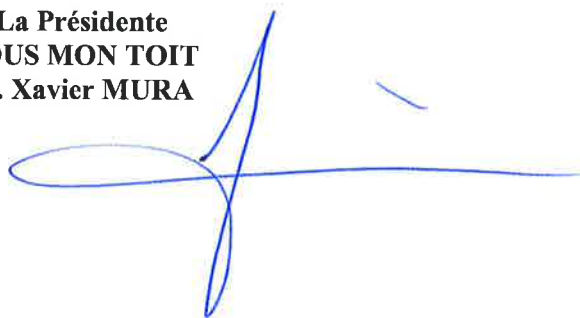
- le compte « Autres réserves » s'élève à la somme de 792 658,98 €.

Par ailleurs, l'associée unique prend acte, conformément à l'article 243 bis du code général des impôts, qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices :

Exercices clos au	Dividendes ouvrant droit à abattement de 40 %	Dividendes n'ouvrant pas droit à abattement de 40 %
30 juin 2021	108 000 €	néant
30 juin 2022	79 500 €	néant
30 juin 2023	néant	néant

Extrait certifié conforme

La Présidente
SOUS MON TOIT
M. Xavier MURA



ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 626 373.51 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 431 242.10 Euros et dégagant un bénéfice de 120 169.71 Euros.

L'exercice a une durée de 6 mois, couvrant la période du 01/07/2023 au 31/12/2023.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société A2 CHEZ SOI a été acquise à 100% par la société SOUS MON TOIT sur l'année 2023.

L'exercice comptable a été modifié suite à l'intégration de la société dans le GROUPE DESTIA pour une clôture au 31 décembre 2023 afin de s'aligner sur la date de clôture du groupe. De ce fait, l'exercice est sur 6 mois.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 31/12/2023

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

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
Installations générales agencements aménagements divers	289 452		
Matériel de transport	43 000		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	39 933		
TOTAL	372 385		
Prêts, autres immobilisations financières	5 050		
TOTAL	5 050		
TOTAL GENERAL	377 435		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			289 452	289 452
Matériel de transport			43 000	43 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			39 933	39 933
TOTAL			372 385	372 385
Prêts, autres immobilisations financières			5 050	5 050
TOTAL			5 050	5 050
TOTAL GENERAL			377 435	377 435

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 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
Installations générales agencements aménagements divers		116 347	16 702		133 049
Matériel de transport		14 624	5 420		20 044
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		22 016	3 766		25 782
TOTAL		152 987	25 889		178 876
TOTAL GENERAL		152 987	25 889		178 876
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	16 702				
Matériel de transport	5 420				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 766				
TOTAL	25 889				
TOTAL GENERAL	25 889				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	5 050	5 050	
Autres créances clients	580 500	580 500	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 587	7 587	
Impôts sur les bénéfices	2 767	2 767	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 808	5 808	
TOTAL	601 712	601 712	

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 plus de 1 an à l'origine	26 474	12 134	14 341	
Fournisseurs et comptes rattachés	34 827	34 827		
Personnel et comptes rattachés	260 128	260 128		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	99 463	99 463		
Taxe sur la valeur ajoutée	10 464	10 464		
Autres impôts taxes et assimilés	7 379	7 379		
Groupe et associés	113 547	113 547		
TOTAL	552 282	537 941	14 341	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	6 012			

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	100.0000	75			75

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 31/12/2023

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
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
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	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

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)

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.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 779
Dettes fiscales et sociales	158 497
Total	166 276

ANNEXE

Exercice du 01/07/2023 au 31/12/2023

- 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

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Amendes et pénalités	280	67120000
Total	280	