



Gestion Conseil Patrimoine

Société d'expertise comptable

Comptes annuels

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

SAS AMELIORATION DE L HABITAT

3 rue Marie Curie

59910 BONDUES

Siret : 48099903600027



87, rue de la Gare - BP 102 - 59963 CROIX CEDEX

Tél. : 03.20.98.52.98 - adresse e-mail : gcp@sarlgcp.fr - site web : www.sarlgcp.fr

SARL au capital de 92 300 € - 421 593 450 RCS Lille Métropole - SIRET 421 593 450 00016

Société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-comptables de LILLE

N.I.F : FR 78 421 593 450



Désignation de l'entreprise : SAS AMELIORATION DE L HABITAT		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12							
Adresse de l'entreprise : 3 rue Marie Curie		Durée de l'exercice précédent * 12							
Numéro SIRET * 4 8 0 9 9 9 0 3 6 0 0 0 2 7		Néant ☐ *							
		Exercice N, clos le, 31032024							
		N-1 31032023							
		Net 3							
		Net 4							
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC					
		Frais de développement *	CX	CQ					
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	1 568	1 568			
		Fonds commercial (1)	AH	AI					
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK					
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM					
		Terrains	AN	AO					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	AQ					
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	12 889	12 889			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	129 112	109 405	19 707	18 782	
		Immobilisations en cours	AV	AW					
		Avances et acomptes	AX	AY					
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
			Autres participations	CU	CV				
	Créances rattachées à des participations		BB	BC					
	Autres titres immobilisés		BD	BE					
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Prêts	BF	BG					
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	9 000		9 000	9 000	
TOTAL (II)		BJ	BK	152 568	123 861	28 707	27 782		
ACTIF CIRCULANT		STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
	En cours de production de biens		BN	BO					
	En cours de production de services		BP	BQ	74 596		74 596	84 937	
	Produits intermédiaires et finis		BR	BS					
	Marchandises		BT	BU					
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW					
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	325 521		325 521	475 802	
		Autres créances (3)	BZ	CA	13 815		13 815	15 971	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC					
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE					
Disponibilités		CF	CG	111 832		111 832	140 266		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	17 612		17 612	16 266		
	TOTAL (III)		CJ	CK	543 376		543 376	733 242	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN							
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	695 944	123 861	572 083	761 024		
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété : *			Stocks :			Créances :			
Immobilisations :									

Désignation de l'entreprise		SAS AMELIORATION DEL HABITAT		Néant ☐ *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 37 000)	DA	37 000	37 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	3 700	3 700	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)	DG	440 956	440 956	
	Report à nouveau	DH	(80 216)	(183 059)	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(53 290)	102 843	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	348 149	401 440	
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
Avances conditionnées		DN			
TOTAL (II)		DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	209	228	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	2	2	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	137 336	258 494	
	Dettes fiscales et sociales	DY	83 035	98 368	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	3 352	2 493	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
TOTAL (IV)	EC	223 933	359 585		
Ecart de conversion passif *	(V)	ED			
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	572 083	761 024		
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
		EF			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EG	223 933	359 585	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EH	209	228	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

SAS A.D.H
Amélioration de l'habitat

au capital de 37 000 € divisé en 3 700 actions de 10 € chacune

siège social : 3, rue Marie Curie 59910 BONDUES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 09 JUILLET 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2024

DEUXIEME RESOLUTION

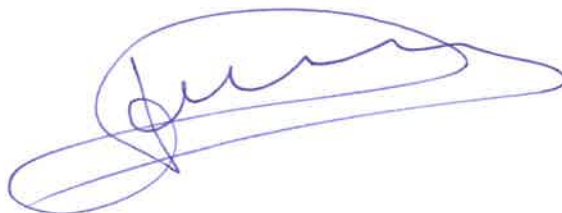
L'assemblée générale, conformément aux statuts, décide d'affecter le résultat de l'exercice de la façon suivante :

- dotation au report à nouveau de la perte constatée **53 290,35 €**

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 09 juillet 2024

Certifié conforme
Le Président,
Alain D'Hoop





Gestion Conseil Patrimoine

Société d'expertise comptable

Comptes annuels

Exercice du 01/04/2023 au 31/03/2024

SAS AMELIORATION DE L HABITAT

3 rue Marie Curie

59910 BONDUES

Siret : 48099903600027



87, rue de la Gare - BP 102 - 59963 CROIX CEDEX

Tél. : 03.20.98.52.98 - adresse e-mail : gcp@sarlgcp.fr - site web : www.sarlgcp.fr

SARL au capital de 92 300 € - 421 593 450 RCS Lille Métropole - SIRET 421 593 450 00016

Société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-comptables de LILLE

N.I.F : FR 78 421 593 450



Etats financiers au 31/03/2024

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **572 083 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 394 944 euros** et un total **charges de 1 448 234 euros**,dégageant ainsi un **résultat de -53 290 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/04/2023** et finit le **31/03/2024**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	1 568					1 568
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 568					1 568
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	13 620				731	12 889
	Instal., agencement, aménagement divers	15 781		5 317			21 098
	Matériel de transport	93 810					93 810
	Matériel de bureau, mobilier	14 203					14 203
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	137 415		5 317		731	142 001
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	9 000					9 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 000					9 000
TOTAL		147 983		5 317		731	152 568

--	--	--	--	--	--	--	--

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	1 568			1 568
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 568			1 568
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	13 620		731	12 889
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	15 781	552		16 333
	Matériel de transport	75 027	3 841		78 868
	Matériel de bureau, mobilier	14 203			14 203
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		118 633	4 393	731	122 294
TOTAL		120 200	4 393	731	123 861

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2024
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations {incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/03/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	9 000		9 000
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	325 521	325 521	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 614	7 614	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	6 202	6 202	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	17 612	17 612	
TOTAL DES CREANCES		365 948	356 948	9 000
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	209	209		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	137 336	137 336		
	Personnel et comptes rattachés	22 488	22 488		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 125	32 125		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 653	22 653		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	5 768	5 768		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	2	2		
	Autres dettes	3 352	3 352		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		223 933	223 933		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		2			

Capital social

Etat exprimé en euros		31/03/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		3 700,00	10,0000	37 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		3 700,00	10,0000	37 000,00