

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	21 192 593		21 192 593	18 229 395		2 963 199	16.26
Chiffre d'affaires NET	21 192 593		21 192 593	18 229 395		2 963 199	16.26
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			2 585	59 588		57 003	95.66
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			194 701	590 457		395 756	67.03
Autres produits			313	464		151	32.52
Total des Produits d'exploitation (I)			21 390 192	18 879 904		2 510 288	13.30
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			4 174 263	3 223 809		950 454	29.48
Impôts, taxes et versements assimilés			516 271	503 292		12 979	2.58
Salaires et traitements			13 421 938	11 849 961		1 571 977	13.27
Charges sociales			1 557 243	1 349 192		208 051	15.42
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			14 939	11 700		3 239	27.68
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			986 222	463		985 759	NS
Dotations aux provisions			89 530	3 243		86 287	NS
Autres charges			957 326	865 714		91 611	10.58
Total des Charges d'exploitation (II)			21 717 731	17 807 374		3 910 357	21.96
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			327 539	1 072 530		1 400 069	130.54
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

22 288 5 571
71 064 83 781

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	12 268		3 286		8 983	273.40
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	12 268		3 286		8 983	273.40
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	461 591		19 688		441 902	NS
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	461 591		19 688		441 902	NS
2. Résultat financier (V-VI)	449 322		16 403		432 919	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	776 861		1 056 128		1 832 989	173.56
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	25 340		7 862		17 478	222.31
Produits exceptionnels sur opérations en capital			11 424		11 424	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	25 340		19 286		6 054	31.39
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	160 868		120 503		40 365	33.50
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			11 424		11 424	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	107 576		13 195		94 381	715.25
Total VIII	268 444		145 122		123 322	84.98
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	243 104		125 837		117 267	93.19
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			234 889		234 889	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	21 427 801		18 902 476		2 525 325	13.36
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	22 447 766		18 207 074		4 240 692	23.29
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 019 965		695 402		1 715 367	246.67

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées



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	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	10 301	1 848	8 453		8 453	
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	30 482	30 482				
	Fonds commercial (1)	100 000		100 000		100 000	
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	29 399	18 081	11 319	13 374	2 055	15.37
	Autres immobilisations corporelles	76 823	62 634	14 189	19 437	5 248	27.00
	Immobilisations en cours	137 372		137 372	5 000	132 372	NS
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	20 146 895	684 145	19 462 750	7 599 979	11 862 770	156.09
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	256 857		256 857	197 657	59 200	29.95
	Autres immobilisations financières	54 385		54 385	51 939	2 446	4.71
	Total II	20 842 514	797 190	20 045 324	7 887 386	12 157 938	154.14
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	19 368		19 368	29 572	10 204	34.51
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	7 636 374	1 654 393	5 981 982	6 173 163	191 181	3.10
	Autres créances	3 162 336		3 162 336	1 451 434	1 710 902	117.88
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 307 189		1 307 189	339 978	967 212	284.49
	Charges constatées d'avance (3)	1 336		1 336	1 222	114	9.33
	Total III	12 126 603	1 654 393	10 472 210	7 995 368	2 476 843	30.98
	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)	32 969 118	2 451 583	30 517 535	15 882 754	14 634 781	92.14

(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 : 1 000 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000 000		1 000 000			
	Réserves						
	Réserve légale	100 000		100 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	1 648 723		953 321		695 402	72.95
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 019 965		695 402		1 715 367	246.67
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées	154 773		47 197		107 576	227.93
Total I		1 883 531		2 795 920		912 389	32.63
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques	107 406		84 254		23 152	27.48
	Provisions pour charges						
	Total III	107 406		84 254		23 152	27.48
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants	941 477		645 932		295 545	45.75
	Emprunts et dettes financières diverses	20 366 592		2 833 019		17 533 573	618.90
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	915 118		1 000 457		85 339	8.53
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 728 507		5 261 528		2 533 021	48.14
	Dettes fiscales et sociales	3 056 056		2 669 673		386 383	14.47
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	518 848		591 281		72 433	12.25
	Produits constatés d'avance (I)			690		690	100.00
	Total IV	28 526 598		13 002 580		15 524 018	119.39
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		30 517 535		15 882 754		14 634 781	92.14

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

28 526 598 13 002 580

SOUS MON TOIT

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

YOUXTA Audit
Société de commissariat aux comptes
Inscrite à la Compagnie Régionale de Lyon

SAS au capital de 20 000 €
RCS LYON 392 958 047
APE 6920 Z

Immeuble Open City
5/7, avenue de Poumeyrol
69300 Caluire et Cuire

SOUS MON TOIT

Entreprise Unipersonnelle à Responsabilité Limitée au capital de 1 000 000 euros

Siège social : 85 avenue Roger Salengro

68100 MULHOUSE

RCS MULHOUSE : 488 624 255

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

YOUXTA AUDIT

Membre de la Compagnie
régionale de Lyon

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'associé unique de la société SOUS MON TOIT,

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 SOUS MON TOIT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 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

SOUS MON TOIT

Comptes annuels

Exercice clos

le 31 décembre 2023

principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne :

L'exploitation de la société, intégrée dans un outil métier qui permet entre autres, de gérer la relation contractuelle avec le client, planifier les données d'intervention et facturer les prestations. Nous avons mis en œuvre des diligences, visant à contrôler l'interface entre les modules de gestion et la comptabilité, permettant notamment de rapprocher les données de facturation de la gestion commerciale avec les produits d'exploitation. Par ailleurs, nous avons diligenté des rapprochements entre les heures réalisées par les salariés et les heures facturées afin de nous assurer du respect des assertions comptables. Nos travaux nous ont ainsi permis de constater que les produits d'exploitation, répondaient aux caractéristiques de l'image fidèle sur les assertions de césure et d'évaluation.

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.

Vérifications spécifiques

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 à l'associé unique.

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.441-4 du code de commerce.

Responsabilités 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.

SOUS MON TOIT

Comptes annuels

Exercice clos

le 31 décembre 2023

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.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives 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.821-55 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.

Dans le cadre 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 :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face 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 ;

SOUS MON TOIT

Comptes annuels

Exercice clos

le 31 décembre 2023

- 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.

Fait à Caluire-et-Cuire, le 19 juin 2024

Le commissaire aux comptes

YOUXTA AUDIT

Membre de la
Compagnie régionale de
Lyon



GEOFFROY JOLY, ASSOCIE

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	10 301	1 848	8 453		8 453	
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	30 482	30 482				
	Fonds commercial (1)	100 000		100 000		100 000	
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	29 399	18 081	11 319	13 374	2 055	15.37
	Autres immobilisations corporelles	76 823	62 634	14 189	19 437	5 248	27.00
	Immobilisations en cours	137 372		137 372	5 000	132 372	NS
	Avances et acomptes						
ACTIF CIRCULANT	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	20 146 895	684 145	19 462 750	7 599 979	11 862 770	156.09
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	256 857		256 857	197 657	59 200	29.95
	Autres immobilisations financières	54 385		54 385	51 939	2 446	4.71
	Total II	20 842 514	797 190	20 045 324	7 887 386	12 157 938	154.14
	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
Comptes de Régularisation	Avances et acomptes versés sur commandes	19 368		19 368	29 572	10 204	34.51
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	7 636 374	1 654 393	5 981 982	6 173 163	191 181	3.10
	Autres créances	3 162 336		3 162 336	1 451 434	1 710 902	117.88
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 307 189		1 307 189	339 978	967 212	284.49
	Charges constatées d'avance (3)	1 336		1 336	1 222	114	9.33
	Total III	12 126 603	1 654 393	10 472 210	7 995 368	2 476 843	30.98
	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)	32 969 118	2 451 583	30 517 535	15 882 754	14 634 781	92.14

(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	12	Exercice N-1 31/12/2022	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000 000		1 000 000			
	Réserves						
	Réserve légale	100 000		100 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	1 648 723		953 321		695 402	72.95
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 019 965		695 402		1 715 367	246.67
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées	154 773		47 197		107 576	227.93
	Total I	1 883 531		2 795 920		912 389	32.63
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
DETTES (1)	Provisions pour risques Provisions pour charges	107 406		84 254		23 152	27.48
	Total III	107 406		84 254		23 152	27.48
Comptes de Régularisation	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	941 477		645 932		295 545	45.75
	Concours bancaires courants	20 366 592		2 833 019		17 533 573	618.90
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	915 118		1 000 457		85 339	8.53
	Dettes d'exploitation						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 728 507		5 261 528		2 533 021	48.14
	Dettes fiscales et sociales	3 056 056		2 669 673		386 383	14.47
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	518 848		591 281		72 433	12.25
	Produits constatés d'avance (1)			690		690	100.00
	Total IV	28 526 598		13 002 580		15 524 018	119.39
	Ecart de conversion passif (V)						
		30 517 535		15 882 754		14 634 781	92.14

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N31/12/202312			Exercice N-131/12/202212		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	21 192 593		21 192 593	18 229 395		2 963 199	16.26
Chiffre d'affaires NET	21 192 593		21 192 593	18 229 395		2 963 199	16.26
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			2 585	59 588		57 003	95.66
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			194 701	590 457		395 756	67.03
Autres produits			313	464		151	32.52
Total des Produits d'exploitation (I)			21 390 192	18 879 904		2 510 288	13.30
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			4 174 263	3 223 809		950 454	29.48
Impôts, taxes et versements assimilés			516 271	503 292		12 979	2.58
Salaires et traitements			13 421 938	11 849 961		1 571 977	13.27
Charges sociales			1 557 243	1 349 192		208 051	15.42
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			14 939	11 700		3 239	27.68
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			986 222	463		985 759	NS
Dotations aux provisions			89 530	3 243		86 287	NS
Autres charges			957 326	865 714		91 611	10.58
Total des Charges d'exploitation (II)			21 717 731	17 807 374		3 910 357	21.96
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			327 539	1 072 530		1 400 069	130.54
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	12	268	3	286	8 983	273.40
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	12	268	3	286	8 983	273.40
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	461	591	19	688	441 902	NS
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	461	591	19	688	441 902	NS
2. Résultat financier (V-VI)	449	322	16	403	432 919	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	776	861	1 056	128	1 832 989	173.56
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	25	340	7	862	17 478	222.31
Produits exceptionnels sur opérations en capital			11	424	11 424	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	25	340	19	286	6 054	31.39
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	160	868	120	503	40 365	33.50
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			11	424	11 424	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	107	576	13	195	94 381	715.25
Total VIII	268	444	145	122	123 322	84.98
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	243	104	125	837	117 267	93.19
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)			234	889	234 889	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	21	427 801	18	902 476	2 525 325	13.36
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	22	447 766	18	207 074	4 240 692	23.29
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1	019 965	695	402	1 715 367	246.67

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 30 517 534.50 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 21 192 593.37 Euros et dégageant un déficit de 1 019 965.47- 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

La société SOUS MON TOIT a acquis au cours de l'exercice les sociétés:

Le 23 Janvier 2023, la société SMT acquiert 100% du capital de la société AIDE & ASSISTANCE SAVOIE.

Le coût d'acquisition des titres s'élève à 574 582,00 €.

Le 6 Février 2023, la société SMT acquiert 100% du capital de la société A2 CHEZ SOI.

Le coût d'acquisition des titres s'élève à 1 744 877,00 €.

Le 8 Février 2023, la société SMT acquiert 100% du capital de la société CHOUETTES.

Le coût d'acquisition des titres s'élève à 440 863,00 €.

Le 8 Février 2023, la société SMT acquiert 100% du capital de la société RAIZIN.

Le coût d'acquisition des titres s'élève à 807 429,50 €.

Le 27 Juillet 2023, la société SMT acquiert 100% du capital de la société CLEYADE 92.

Le coût d'acquisition des titres s'élève à 862 289,31 €.

Le 27 Juillet 2023, la société SMT acquiert 100% du capital de la société CLEYADE 94.

Le coût d'acquisition des titres s'élève à 471 071,23 €.

Le 27 Juillet 2023, la société SMT acquiert 100% du capital de la société CLEYADE LE HAVRE.

Le coût d'acquisition des titres s'élève à 949 086,86 €.

Le 27 Juillet 2023, la société SMT acquiert 100% du capital de la société CLEYADE ROUEN.

Le coût d'acquisition des titres s'élève à 700 755,08 €.

Le 27 Juillet 2023, la société SMT acquiert 100% du capital de la société CLEYADE RUEIL.

Le coût d'acquisition des titres s'élève à 1 163 346,41 €.

Le 27 Juillet 2023, la société SMT acquiert 100% du capital de la société CLEYADE SAINT GERMAIN.

Le coût d'acquisition des titres s'élève à 414 723,20 €.

Le 27 Juillet 2023, la société SMT acquiert 100% du capital de la société CLEYADE VERSAILLES.

Le coût d'acquisition des titres s'élève à 679 523,37 €.

Le 5 Décembre 2023, la société SMT acquiert 100% du capital de la société TENOR.

Le coût d'acquisition des titres s'élève à 2 997 928,00 €.

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

ANNEXE

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

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.

Informations générales complémentaires

La convention d'intégration Fiscale existante au 31.12.2021, a été annulée et remplacée. Cette nouvelle convention d'intégration fiscale s'applique entre la société SOUS MON TOIT (société filiale) et la SAS DESTIA (société mère) à compter du 1er janvier 2022. 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.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		10 301
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		105 084
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	29 399		892
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	198 391		5 788
Immobilisations corporelles en cours	5 000		5 368 459
TOTAL	232 791		5 375 140
Autres participations	8 284 124		11 862 770
Prêts, autres immobilisations financières	249 596		310 128
TOTAL	8 533 721		12 172 898
TOTAL GENERAL	8 800 793		17 663 422

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL		10 301	10 301
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	8 883	130 482	130 482
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		892	29 399	29 399
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		127 356	76 823	76 823
Immobilisations corporelles en cours		5 236 087	137 372	137 372
TOTAL		5 364 335	243 595	243 595
Autres participations			20 146 895	20 146 895
Prêts, autres immobilisations financières		248 482	311 241	311 241
TOTAL		248 482	20 458 136	20 458 136
TOTAL GENERAL		5 621 701	20 842 514	20 842 514

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement	TOTAL	1 848		1 848
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	34 282	3 799	30 482
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	16 026	2 055		18 081
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	178 954	11 036	127 356	62 634
TOTAL	194 980	13 091	127 356	80 715
TOTAL GENERAL	229 262	14 939	131 155	113 045

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	1 848				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 055				
Matériel de bureau informatique mobilier	11 036				
TOTAL	13 091				
TOTAL GENERAL	14 939				

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	47 197	107 576			154 773
TOTAL	47 197	107 576			154 773

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	84 254	89 530	66 378		107 406
TOTAL	84 254	89 530	66 378		107 406

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	684 145				684 145
Sur comptes clients	669 838	986 221	1 666		1 654 393
TOTAL	1 353 983	986 221	1 666		2 338 538
TOTAL GENERAL	1 485 434	1 183 327	68 044		2 600 717
Dont dotations et reprises d'exploitation exceptionnelles		1 075 752 107 576	68 045		

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	256 857	0	256 857
Autres immobilisations financières	54 385	0	54 385
Clients douteux ou litigieux	252 212	252 212	
Autres créances clients	7 384 162	7 384 162	
Personnel et comptes rattachés	52 474	52 474	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	164 362	164 362	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 331 745	1 331 745	
Groupe et associés	285 569	285 569	
Débiteurs divers	1 328 187	1 328 187	
Charges constatées d'avance	1 336	1 336	
TOTAL	11 111 287	10 800 045	311 242
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	59 385		

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	941 477	941 477		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 728 507	2 728 507		
Personnel et comptes rattachés	2 000 674	2 000 674		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	181 571	181 571		
Taxe sur la valeur ajoutée	513 756	513 756		
Autres impôts taxes et assimilés	360 054	360 054		
Groupe et associés	20 366 592	20 366 592		
Autres dettes	518 848	518 848		
TOTAL	27 611 480	27 611 480		

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	10.0000	100 000			100 000

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.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
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	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel informatique	linéaire	3 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

En 2023 la société a opté pour inscrire à l'actif du Bilan l'effort construction pour un montant de 59 385 €

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.

Les méthodes de dépréciation ont été les suivantes :

Poste client : sans mouvement depuis 1 an => dépréciation à 100 %

Poste client : sans mouvement depuis 2 ans et plus => passage en perte à 100 %

Poste Caisse : créances non réglées depuis + 2ans => dépréciation à 100 %

On considère qu'une créance auprès d'une caisse ne peut être irrécouvrable.

Nous considérons que les clients sans mouvements depuis 2 ans et plus sont éligibles à

ANNEXE

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

la prescription commerciale et donc pourrait être considérés comme irrécouvrable.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	70 615
Autres créances	1 437 112
Total	1 507 728

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	590
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	657 535
Dettes fiscales et sociales	1 536 946
Autres dettes	11 608
Total	2 206 680

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 336
Total	1 336

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	2 795 920
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	695 402
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	3 491 322
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	3 491 322
Variation en cours d'exercice	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	107 576
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	3 598 898
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	107 576
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	107 576

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net
(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Garde Enfants	288 795
Ménage	738 687
Maintien à Domicile	19 950 010
refacturation de charges	84 923
Frais Kilométriques	130 178
Total	21 192 593

Répartition par secteur géographique	Montant
Beaune	935 941
Chartres	703 858
Bresst	697 468
Quimper	158 957
Montpellier	1 653 436
Thionville	799 321
Nançy	844 394
Nantes	476 751
Mulhouse	1 287 617
Grasse	1 108 422
Metz	471 773
Lille	966 595
Poitiers	1 000 613
Avignon	329 055
Paris	99 666
Cannes	797 097
Versailles	1 884 007
Palaiseau	1 200 423
Créteil	1 149 651
Argenteuil	1 426 760
Total	17 991 805

Montauban : 59 296 €
Douai : 1 682 776 €
Cernay : 160 759 €
Toulouse : 1 213 034 €
Refacturation Intra Groupe : 84 923 €

Soit un total de 21 192 593 €

Effectif moyen
(PCG Art. 831-3)

L'effectif moyen au titre de l'année 2023 est de 761 salariés.

ANNEXE

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

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 19 387 euros.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

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

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SAS TENOR	527 878	100.00	194 184
- SAS 7 SERVICES	278 036	100.00	24 440
- SARL AUDE DOMICILE SERVICES	53 969	100.00	48 880
- SAS LENEL	5 399	100.00	8 246-
- LIS SERVICES	497 661	100.00	53 945
- SR SERVICES	498 649	100.00	162 116
- ISBM SERVICES 34	484 260	100.00	176 797
- DU COTE DE CHEZ SOI	615 742	100.00	176 481
- EURL VERS TOI	37 278-	100.00	15 827-
- SARL BOUFFEE D'AIR SERVICES	220 695-	100.00	56 617-
- A2 CHEZ SOI	800 909	100.00	120 170
- SAS AIDE ET ASSISTANCE SAVOIE	226 487	100.00	26 369-
- SAS CLEYADE LE HAVRE	23 774	100.00	6 955-
- EURL CLEYADE SAINT GERMAIN	206 776	100.00	5 356
- SARL CLEYADE 92	53 713	100.00	22 512
- SAS RAIZIN	309 527	100.00	58 288
- SARL CLEYADE ROUEN	78 354	100.00	49 606-
- EURL CLEYADE VERSAILLES	26 048	100.00	18 671-
- SAS CLEYADE RUEIL	220 686	100.00	196 266
- EURL CLEYADE 94	114 875	100.00	78 405
- SAS CHOUETTES SERVICES	51 473-	100.00	43 053-
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Social	3 052	771800
Total	3 052	
Charges exceptionnelles		
- Amendes	2 407	671200
- Social	66 516	671800
- Fournisseurs	18 000	671800
- Sinistres	2 879	671800
Total	89 802	

ANNEXE

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

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Remboursement Assurances	650
Remboursement Chômage Partiel	3 266 -
Remboursement Formations	96 871
remboursement CIF	32 401
Total	126 656

Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- Social	53 309	672200
- Fournisseurs	5 265	672300
- Autres	12 491	672400
Total	71 065	
Produits		
- Social	20 464	772200
- Fournisseurs	1 824	772300
Total	22 288	



Youxta
Audit

SOUS MON TOIT

Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées

Exercice clos le 31 décembre 2023

YOUXTA Audit
Société de commissariat aux comptes
Inscrite à la Compagnie Régionale de Lyon

SAS au capital de 20 000 €
RCS LYON 392 958 047
APE 6920 Z

Immeuble Open City
5/7, avenue de Poumeyrol
69300 Caluire et Cuire

SOUS MON TOIT

Entreprise Unipersonnelle à Responsabilité Limitée au capital de 1 000 000 euros

Siège social : 85 Avenue Roger Salengro

68100 MULHOUSE

RCS MULHOUSE : 488 624 255

Rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions réglementées

Exercice clos le 31 décembre 2023

YOUXTA AUDIT

Membre de la

Compagnie régionale de

Lyon

SOUS MON TOIT

*Assemblée générale
d'approbation des comptes
de l'exercice clos
le 31 décembre 2023*

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

A l'associé unique de la société SOUS MON TOIT,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

CONVENTIONS SOUMISES A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE

Conventions conclues intervenues au cours de l'exercice écoulé

Une convention d'intégration fiscale a été signée le 27 avril 2023, et s'applique entre la société SAS DESTIA (Société mère) et ses filiales (dont la Société) à compter du 1^{er} janvier 2023.

Fait à Caluire-et-Cuire, le 19 juin 2024

SOUS MON TOIT

*Assemblée générale
d'approbation des comptes
de l'exercice clos
le 31 décembre 2023*

Le commissaire aux comptes

YOUXTA AUDIT

Membre de la
Compagnie régionale de
Lyon



GEOFFROY JOLY, ASSOCIE

SOUS MON TOIT
Société à responsabilité limitée à associé unique
Au capital de 1.000.000 euros
Siège social : 85 avenue Roger Salengro
68100 MULHOUSE
488 624 255 RCS MULHOUSE

RAPPORT DE GESTION

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Chère associée,

Je vous ai réunie en assemblée générale conformément à la loi et à nos statuts, pour vous exposer d'une part, l'activité de la société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2023, les résultats de cette activité et nos perspectives d'avenir et pour soumettre d'autre part à votre approbation, les comptes de cet exercice et l'affectation des résultats qui ressortent de ces comptes.

Présentation des comptes

Je vais maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que je sou mets à votre approbation.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement de ces documents sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques aux exercices précédents.

L'analyse du compte de résultat et des principales variations est résumée dans le tableau page suivante.

Faits caractéristiques

Une convention d'intégration fiscale s'applique entre la société SOUS MON TOIT (filiale) et la société DESTIA, société mère, depuis le 1^{er} janvier 2022.

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.

Situation et activité de la société au cours de l'exercice

L'exercice clos le 31 décembre 2023 fait ressortir un chiffre d'affaires de 21 192 593 € contre 18 229 395 € pour l'exercice précédent, soit une augmentation de 16.26 %.

Les produits d'exploitation ressortent à 21 390 192 €.

Les charges d'exploitation ressortent à 21 717 731 € en augmentation de 21.96 % par rapport à l'exercice précédent.

En conséquence, le résultat d'exploitation est déficitaire et ressort à - 327 539 €.

Le résultat financier, déficitaire, ressort à - 449 322 €, d'où un résultat courant avant impôts de -776 861 €.

Après prise en compte du résultat exceptionnel pour un montant de - 243 104 €, le compte de résultat se solde par une perte de 1 019 965 €.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Nous maintenons tous nos efforts pour développer notre chiffre d'affaires tout en maîtrisant nos charges d'exploitation.

Evènements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

La société a procédé à l'acquisition comme suit :

- en date du 28 mars 2024, de 100 % du capital de la société **AIDE A DOMICILE SERVICES PLUS**, SAS au capital de 1 000 € dont le siège social est situé 14 Route de Fronton – 31140 Saint-Alban, immatriculée au RCS de Toulouse sous le numéro 533 166 351 ;

Activité de la société en matière de recherche et développement

La société n'a pas comptabilisé de frais de cette nature au cours de l'exercice écoulé.

Prise de participation

La société a procédé aux acquisitions suivantes :

- en date du 23 janvier 2023, de 100 % du capital de la société **AIDE & ASSISTANCE SAVOIE**, SAS au capital de 8 000 € dont le siège social est situé 18 avenue des Ducs de Savoie – 73000 Chambéry, immatriculée au RCS de Chambéry sous le numéro 477 744 536 ;
- en date du 6 février 2023, de 100 % du capital de la société **A2 CHEZ SOI**, SAS au capital de 7 500 € dont le siège social est situé 24 rue Poincaré - 57200 Sarreguemines, immatriculée au RCS de Sarreguemines sous le numéro 752 799 858 ;
- en date du 8 février 2023, de 100 % du capital de la société **CHOUETTES SERVICES**, SAS au capital de 8 000 € dont le siège social est situé 2 avenue Raymond Poincaré – 21000 Dijon, immatriculée au RCS de Dijon sous le numéro 491 324 976 ;
- en date du 8 février 2023, de 100 % du capital de la société **RAIZIN**, SAS au capital de 8 000 € dont le siège social est situé 2 avenue Raymond Poincaré – 21000 Dijon, immatriculée au RCS de Dijon sous le numéro 481 780 328 ;
- en date du 27 juillet 2023, de 100 % du capital de la société **CLEYADE 92**, SAS au capital de 6 000 € dont le siège social est situé 20 Rue Michelet – 92100 Boulogne-Billancourt, immatriculée au RCS de Nanterre sous le numéro 527 634 018.
- en date du 27 juillet 2023, de 100 % du capital de la société **CLEYADE 94**, SAS au capital de 8 000 € dont le siège social est situé 16 Place des Marronniers – 94100 Saint-Maur-des-Fossés, immatriculée au RCS de Créteil sous le numéro 528 558 612.
- en date du 27 juillet 2023, de 100 % du capital de la société **CLEYADE LE HAVRE**, SAS au capital de 8 000 € dont le siège social est situé 40 Rue des Drapiers – 76600 Le Havre, immatriculée au RCS de Le Havre sous le numéro 513 523 464.
- en date du 27 juillet 2023, de 100 % du capital de la société **CLEYADE ROUEN**, SAS au capital de 1 000 € dont le siège social est situé 17 Rue Pierre Corneille – 76300 Sotteville-Lès-Rouen, immatriculée au RCS de Rouen sous le numéro 520 121 088.

- en date du 27 juillet 2023, de 100 % du capital de la société **CLEYADE RUEIL**, SAS au capital de 6 000 € dont le siège social est situé 258 Avenue Napoléon Bonaparte – 92500 Rueil-Malmaison, immatriculée au RCS de Nanterre sous le numéro 518 926 720.
- en date du 27 juillet 2023, de 100 % du capital de la société **CLEYADE SAINT GERMAIN**, SAS au capital de 168 000 € dont le siège social est situé 1-3 Rue Saint-Louis – 78100 Saint-Germain-en-Laye, immatriculée au RCS de Versailles sous le numéro 519 617 286.
- en date du 27 juillet 2023, de 100 % du capital de la société **CLEYADE VERSAILLES**, SAS au capital de 18 800 € dont le siège social est situé 3 Place Hoche – 78000 Versailles, immatriculée au RCS de Versailles sous le numéro 487 751 984.
- en date du 5 décembre 2023, de 100 % du capital de la société **TENOR**, SAS au capital de 7 800 € dont le siège social est situé 11 Rue Paul Eluard – 67200 Strasbourg, immatriculée au RCS de Strasbourg sous le numéro 501 214 589.

Filiales et participations

- o La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **BOUFFEE D'AIR SERVICES**, SAS au capital de 7 600 € dont le siège social est situé 58 boulevard Jules Verne – 44300 Nantes, immatriculée au RCS de Nantes sous le numéro 503 106 189.

La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2023 avec les résultats suivants :

- Chiffre d'affaires : 165 989 € HT
- Résultat : - 56 617 €.

- o La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **AUDE DOMICILE SERVICES**, SARL au capital de 2 000 € dont le siège social est situé 67 boulevard Paul Langevin – 11000 Carcassonne, immatriculée au RCS de Carcassonne sous le numéro 750 981 615.

La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2023 avec les résultats suivants :

- Chiffre d'affaires : 1 277 303 € HT
- Résultat : 48 880 €.

- o La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **DU COTE DE CHEZ SOI**, SAS au capital de 200 000 € dont le siège social est situé 48 rue du Général Leclerc – 54670 Custines, immatriculée au RCS de Nancy sous le numéro 483 832 762.

La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2023 avec les résultats suivants :

- Chiffre d'affaires : 1 470 003 HT
- Résultat : 176 481 €.

- o La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **LENEL SERVICES (détenant à 100 % la société ADAPT)**, SAS au capital de 50 000 € dont le siège social est situé 7 avenue Pierre Verdier – 34500 Béziers, immatriculée au RCS de Béziers sous le numéro 833 817 166.

La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2023 avec les résultats suivants :

- Chiffre d'affaires : 0 € HT
- Résultat : - 8 246 €.

- La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **ISBM SERVICES 34**, SAS au capital de 10 000 € dont le siège social est situé 18 avenue du Jeu de Mail – 34170 Castelnau-le-Lez, immatriculée au RCS de Montpellier sous le numéro 810 440 503.

La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2023 avec les résultats suivants :

- Chiffre d'affaires : 1 402 143 € HT
- Résultat : 176 797 €.

- La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **VERS TOI**, SARL au capital de 8 000 € dont le siège social est situé 11 avenue du Pré de Foire – 73600 Moutiers, immatriculée au RCS de Chambéry sous le numéro 533 592 200.

La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2023 avec les résultats suivants :

- Chiffre d'affaires : 656 091 € HT
- Résultat : - 15 827 €.

- La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **7 SERVICES**, SAS au capital de 1 000 € dont le siège social est situé 60 rue du Docteur Meynier – 07260 Joyeuse, immatriculée au RCS de Aubenas sous le numéro 793 838 277.

La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2023 avec les résultats suivants :

- Chiffre d'affaires : 1 005 959 € HT
- Résultat : 24 440 €.

- La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **SR SERVICES**, SAS au capital de 10 000 € dont le siège social est situé 147 avenue Olivier d'Ormesson – 94490 Ormesson-sur-Marne, immatriculée au RCS de Créteil sous le numéro 503 885 766.

La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2023 avec les résultats suivants :

- Chiffre d'affaires : 2 012 240 € HT
- Résultat : 162 116 €.

- La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **LIS SERVICES**, SAS au capital de 7 500 € dont le siège social est situé 99 avenue Gabriel Péri – 91700 Sainte Geneviève-des-Bois, immatriculée au RCS de Evry sous le numéro 498 076 017.

La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2023 avec les résultats suivants :

- Chiffre d'affaires : 915 089 € HT
- Résultat : 53 945 €.

- La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **AIDE & ASSISTANCE SAVOIE**, susmentionnée.

La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2023 avec les résultats suivants :

- Chiffre d'affaires : 1 091 490 € HT
- Résultat : - 26 369 €.

- La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **A2 CHEZ SOI**, susmentionnée.

La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2023 avec les résultats suivants :

- Chiffre d'affaires : 1 431 242 € HT
- Résultat : 120 170 €.

- La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **CHOUETTES SERVICES**, susmentionnée.
La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2023 avec les résultats suivants :
 - Chiffre d'affaires : 313 410 € HT
 - Résultat : - 43 053 €.
- La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **RAIZIN**, susmentionnée.
La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2023 avec les résultats suivants :
 - Chiffre d'affaires : 823 783 € HT
 - Résultat : 58 288 €.
- La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **CLEYADE 92**, susmentionnée.
La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2023 avec les résultats suivants :
 - Chiffre d'affaires : 902 465 € HT
 - Résultat : 22 512 €.
- La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **CLEYADE 94**, susmentionnée.
La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2023 avec les résultats suivants :
 - Chiffre d'affaires : 1 199 150 € HT
 - Résultat : 78 405 €.
- La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **CLEYADE LE HAVRE**, susmentionnée.
La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2023 avec les résultats suivants :
 - Chiffre d'affaires : 954 622 € HT
 - Résultat : - 8 515 €.
- La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **CLEYADE ROUEN**, susmentionnée.
La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2023 avec les résultats suivants :
 - Chiffre d'affaires : 788 138 € HT
 - Résultat : 49 606 €.
- La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **CLEYADE RUEIL**, susmentionnée.
La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2023 avec les résultats suivants :
 - Chiffre d'affaires : 1 384 212 € HT
 - Résultat : 196 266 €.
- La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **CLEYADE SAINT GERMAIN**, susmentionnée.
La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2023 avec les résultats suivants :
 - Chiffre d'affaires : 647 586 € HT
 - Résultat : 5 356 €.
- La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **CLEYADE VERSAILLES**, susmentionnée.

La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2023 avec les résultats suivants :

- Chiffre d'affaires : 834 960 € HT
- Résultat : - 18 671 €.

- La société détient 100 % du capital et des droits de vote de la société **TENOR**, susmentionnée.

La société a clôturé son exercice social le 31 décembre 2023 avec les résultats suivants :

- Chiffre d'affaires : 2 530 799 € HT
- Résultat : 194 184 €.

Proposition d'affectation du résultat

Déduction faite de toutes charges et de tous amortissements, les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2023 font ressortir une perte nette comptable de 1 019 965,47 €, que je vous propose d'affecter en totalité au compte « Autres réserves ».

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

- le compte « Autres réserves » s'élèverait à la somme de628 757,14 €.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, je vous rappelle qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du code général des impôts, il est précisé qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39-4 du code général des impôts.

Rémunération de la gérance

Je vous remercie enfin de bien vouloir prendre acte de la non-rémunération de votre gérant au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023.

Situation du mandat du Commissaires aux Comptes

Je vous indique que le mandat de commissaire aux comptes titulaire de la société YOUTA AUDIT viendra à échéance à l'issue de l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2025.

Dettes fournisseurs (en K€)

Article D. 441I. - 1° : factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						
	0 jour	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total : 1 jour et plus
(A) tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées (1)	227	72	32	13	136	253
Montant total des factures concernées TTC (2)	1 993 393 €	38 037 €	2 965 €	2 391 €	32 935 €	76 328 €
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice TTC (3)	29,77%	0,57%	0,04%	0,04%	0,49%	1,14%
(B) factures exclues du (A) relatives à des dettes litigieuses ou non comptabilisées						
Nombre de factures exclues						
Montant total des factures exclues TTC						
(C) délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L 441-6 ou article L 443-1 du Code de Commerce)						
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	X délais contractuels : ☐ délais légaux :					

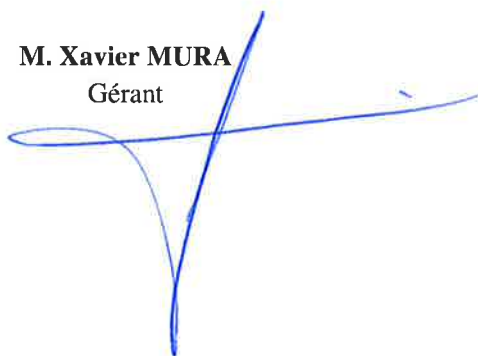
2

Créances clients (en K€)

Article D. 441I. - 1° : factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						
	0 jour	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total : 1 jour et plus
(A) tranches de retard de paiement						
Nombre de factures concernées	3 011	1 009	797	733	4 153	6 692
Montant total des factures concernées TTC	914 411 €	186 432 €	318 815 €	489 738 €	4 951 136 €	5 946 120 €
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice TTC	4,26 %	0,87%	1,48 %	2,28%	23,05%	27,68%
(B) factures exclues du (A) relatives à des dettes litigieuses ou non comptabilisées						
Nombre de factures exclues						
Montant total des factures exclues TTC						
(C) délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal - article L 441-6 ou article L 443-1 du Code de Commerce)						
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiement	☒ délais contractuels : paiement à réception ☐ délais légaux :					

Le texte des résolutions qui vous est soumis reprend les points ci-dessus. Je vous remercie de bien vouloir adopter les résolutions qui vous sont proposées.

M. Xavier MURA
Gérant



SOUS MON TOIT
Société à responsabilité limitée à associé unique
Au capital de 1.000.000 euros
Siège social : 85 avenue Roger Salengro
68100 MULHOUSE
488 624 255 RCS MULHOUSE

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE

A CARACTERE ORDINAIRE EN DATE DU 26 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 1 019 965,47 €, de la manière suivante :

- Au compte « Autres réserves », à hauteur de -1 019 965,47 €.

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

- le compte « Autres réserves » s'élève à la somme de..... 628 757,14 €.

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

Le Gérant

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 30 517 534.50 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 21 192 593.37 Euros et dégageant un déficit de 1 019 965.47- 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

La société SOUS MON TOIT a acquis au cours de l'exercice les sociétés:

Le 23 Janvier 2023, la société SMT acquiert 100% du capital de la société AIDE & ASSISTANCE SAVOIE.

Le coût d'acquisition des titres s'élève à 574 582,00 €.

Le 6 Février 2023, la société SMT acquiert 100% du capital de la société A2 CHEZ SOI.

Le coût d'acquisition des titres s'élève à 1 744 877,00 €.

Le 8 Février 2023, la société SMT acquiert 100% du capital de la société CHOUETTES.

Le coût d'acquisition des titres s'élève à 440 863,00 €.

Le 8 Février 2023, la société SMT acquiert 100% du capital de la société RAIZIN.

Le coût d'acquisition des titres s'élève à 807 429,50 €.

Le 27 Juillet 2023, la société SMT acquiert 100% du capital de la société CLEYADE 92.

Le coût d'acquisition des titres s'élève à 862 289,31 €.

Le 27 Juillet 2023, la société SMT acquiert 100% du capital de la société CLEYADE 94.

Le coût d'acquisition des titres s'élève à 471 071,23 €.

Le 27 Juillet 2023, la société SMT acquiert 100% du capital de la société CLEYADE LE HAVRE.

Le coût d'acquisition des titres s'élève à 949 086,86 €.

Le 27 Juillet 2023, la société SMT acquiert 100% du capital de la société CLEYADE ROUEN.

Le coût d'acquisition des titres s'élève à 700 755,08 €.

Le 27 Juillet 2023, la société SMT acquiert 100% du capital de la société CLEYADE RUEIL.

Le coût d'acquisition des titres s'élève à 1 163 346,41 €.

Le 27 Juillet 2023, la société SMT acquiert 100% du capital de la société CLEYADE SAINT GERMAIN.

Le coût d'acquisition des titres s'élève à 414 723,20 €.

Le 27 Juillet 2023, la société SMT acquiert 100% du capital de la société CLEYADE VERSAILLES.

Le coût d'acquisition des titres s'élève à 679 523,37 €.

Le 5 Décembre 2023, la société SMT acquiert 100% du capital de la société TENOR.

Le coût d'acquisition des titres s'élève à 2 997 928,00 €.

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

ANNEXE

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

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.

Informations générales complémentaires

La convention d'intégration Fiscale existante au 31.12.2021, a été annulée et remplacée.
Cette nouvelle convention d'intégration fiscale s'applique entre la société SOUS MON TOIT (société filiale) et la SAS DESTIA (société mère) à compter du 1er janvier 2022.
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.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développementTOTAL			10 301
Autres postes d'immobilisations incorporellesTOTAL	34 282		105 084
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	29 399		892
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	198 391		5 788
Immobilisations corporelles en cours	5 000		5 368 459
TOTAL	232 791		5 375 140
Autres participations	8 284 124		11 862 770
Prêts, autres immobilisations financières	249 596		310 128
TOTAL	8 533 721		12 172 898
TOTAL GENERAL	8 800 793		17 663 422

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développementTOTAL			10 301	10 301
Autres immobilisations incorporellesTOTAL		8 883	130 482	130 482
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		892	29 399	29 399
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		127 356	76 823	76 823
Immobilisations corporelles en cours		5 236 087	137 372	137 372
TOTAL		5 364 335	243 595	243 595
Autres participations			20 146 895	20 146 895
Prêts, autres immobilisations financières		248 482	311 241	311 241
TOTAL		248 482	20 458 136	20 458 136
TOTAL GENERAL		5 621 701	20 842 514	20 842 514

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développementTOTAL		1 848		1 848
Autres immobilisations incorporellesTOTAL	34 282		3 799	30 482
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	16 026	2 055		18 081
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	178 954	11 036	127 356	62 634
TOTAL	194 980	13 091	127 356	80 715
TOTAL GENERAL	229 262	14 939	131 155	113 045

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	1 848				
Instal.techniques matériel outillage indus.	2 055				
Matériel de bureau informatique mobilier	11 036				
TOTAL	13 091				
TOTAL GENERAL	14 939				

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	47 197	107 576			154 773
TOTAL	47 197	107 576			154 773

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	84 254	89 530	66 378		107 406
TOTAL	84 254	89 530	66 378		107 406

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	684 145				684 145
Sur comptes clients	669 838	986 221	1 666		1 654 393
TOTAL	1 353 983	986 221	1 666		2 338 538
TOTAL GENERAL	1 485 434	1 183 327	68 044		2 600 717
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 075 752	68 045		
exceptionnelles		107 576			

ANNEXE

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

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	256 857	0	256 857
Autres immobilisations financières	54 385	0	54 385
Clients douteux ou litigieux	252 212	252 212	
Autres créances clients	7 384 162	7 384 162	
Personnel et comptes rattachés	52 474	52 474	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	164 362	164 362	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 331 745	1 331 745	
Groupe et associés	285 569	285 569	
Débiteurs divers	1 328 187	1 328 187	
Charges constatées d'avance	1 336	1 336	
TOTAL	11 111 287	10 800 045	311 242
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	59 385		

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	941 477	941 477		
Fournisseurs et comptes rattachés	2 728 507	2 728 507		
Personnel et comptes rattachés	2 000 674	2 000 674		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	181 571	181 571		
Taxe sur la valeur ajoutée	513 756	513 756		
Autres impôts taxes et assimilés	360 054	360 054		
Groupe et associés	20 366 592	20 366 592		
Autres dettes	518 848	518 848		
TOTAL	27 611 480	27 611 480		

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	10.0000	100 000			100 000

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.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
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	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel informatique	linéaire	3 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

En 2023 la société a opté pour inscrire à l'actif du Bilan l'effort construction pour un montant de 59 385 €

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.

Les méthodes de dépréciation ont été les suivantes :

Poste client : sans mouvement depuis 1 an => dépréciation à 100 %

Poste client : sans mouvement depuis 2 ans et plus => passage en perte à 100 %

Poste Caisse : créances non réglées depuis + 2ans => dépréciation à 100 %

On considère qu'une créance auprès d'une caisse ne peut être irrécouvrable.

Nous considérons que les clients sans mouvements depuis 2 ans et plus sont éligibles à

ANNEXE

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

la prescription commerciale et donc pourrait être considérés comme irrécouvrable.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	70 615
Autres créances	1 437 112
Total	1 507 728

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	590
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	657 535
Dettes fiscales et sociales	1 536 946
Autres dettes	11 608
Total	2 206 680

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 336
Total	1 336

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	2 795 920
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	695 402
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	3 491 322
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	3 491 322
Variation en cours d'exercice	
Variations des provisions réglementées et subventions d'équipement	107 576
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	3 598 898
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	107 576
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	107 576

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur d'activité	Montant
Garde Enfants	288 795
Ménage	738 687
Maintien à Domicile	19 950 010
refacturation de charges	84 923
Frais Kilométriques	130 178
Total	21 192 593

Répartition par secteur géographique	Montant
Beaune	935 941
Chartres	703 858
Bresst	697 468
Quimper	158 957
Montpellier	1 653 436
Thionville	799 321
Nançy	844 394
Nantes	476 751
Mulhouse	1 287 617
Grasse	1 108 422
Metz	471 773
Lille	966 595
Poitiers	1 000 613
Avignon	329 055
Paris	99 666
Cannes	797 097
Versailles	1 884 007
Palaiseau	1 200 423
Créteil	1 149 651
Argenteuil	1 426 760
Total	17 991 805

Montauban : 59 296 €
Douai : 1 682 776 €
Cernay : 160 759 €
Toulouse : 1 213 034 €
Refacturation Intra Groupe : 84 923 €

Soit un total de 21 192 593 €

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

L'effectif moyen au titre de l'année 2023 est de 761 salariés.

ANNEXE

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

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 19 387 euros.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

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

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- SAS TENOR	527 878	100.00	194 184
- SAS 7 SERVICES	278 036	100.00	24 440
- SARL AUDE DOMICILE SERVICES	53 969	100.00	48 880
- SAS LENEL	5 399	100.00	8 246-
- LIS SERVICES	497 661	100.00	53 945
- SR SERVICES	498 649	100.00	162 116
- ISBM SERVICES 34	484 260	100.00	176 797
- DU COTE DE CHEZ SOI	615 742	100.00	176 481
- EURL VERS TOI	37 278-	100.00	15 827-
- SARL BOUFFEE D'AIR SERVICES	220 695-	100.00	56 617-
- A2 CHEZ SOI	800 909	100.00	120 170
- SAS AIDE ET ASSISTANCE SAVOIE	226 487	100.00	26 369-
- SAS CLEYADE LE HAVRE	23 774	100.00	8 515-
- EURL CLEYADE SAINT GERMAIN	206 776	100.00	5 356
- SARL CLEYADE 92	53 713	100.00	22 512
- SAS RAIZIN	309 527	100.00	58 288
- SARL CLEYADE ROUEN	78 354	100.00	49 606
- EURL CLEYADE VERSAILLES	26 048	100.00	18 671-
- SAS CLEYADE RUEIL	220 686	100.00	196 266
- EURL CLEYADE 94	114 875	100.00	78 405
- SAS CHOUETTES SERVICES	51 473-	100.00	43 053-
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Social	3 052	771800
Total	3 052	
Charges exceptionnelles		
- Amendes	2 407	671200
- Social	66 516	671800
- Fournisseurs	18 000	671800
- Sinistres	2 879	671800
Total	89 802	

ANNEXE

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

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Remboursement Assurances	650
Remboursement Chômage Partiel	3 266
Remboursement Formations	96 871
remboursement CIF	32 401
Total	126 656

Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- Social	53 309	672200
- Fournisseurs	5 265	672300
- Autres	12 491	672400
Total	71 065	
Produits		
- Social	20 464	772200
- Fournisseurs	1 824	772300
Total	22 288	