Bordereau attestant l'exactitude des informations - LA ROCHE SUR YON - 8501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 03/02/2025 - 1379 - 2022 B 00361 - 910 197 326 - ABBS HABITAT LA ROCHE SUR YON

S.A.S. ABBS HABITAT LA ROCHE SUR YON

96 IMPASSE JEAN MOUILLADE

85000 LA ROCHE SUR YON

NETTOYAGE TOITURE - COUVERTURE

COMPTES ANNUELS
30/06/2024

" Copie certifiée conforme "

4 impasse des jumeaux
85340 OLONNE SUR MER
0251958926
olonne@tgs-france.fr

www.tgs-france.fr

Bilan Actif

		30/06/2024		30/06/2023
	Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.	12 141,23	2 993,69	9 147,54	8 157,47
Autres immobilisations corporelles	6 683,32	2 321,90	4 361,42	1 846,86
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	7 540,00		7 540,00	7 540,00
TOTAL (II)	**26 364,55**	**5 315,59**	**21 048,96**	**17 544,33**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	14 987,39		14 987,39	19 741,05
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	81 503,58		81 503,58	31 234,00
Autres créances	88 993,95		88 993,95	58 217,98
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
DISPONIBILITES	424 405,81		424 405,81	387 919,48
Charges constatées d'avance	9 813,74		9 813,74	4 095,00
TOTAL (III)	**619 704,47**		**619 704,47**	**501 207,51**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**646 069,02**	**5 315,59**	**640 753,43**	**518 751,84**
(1) dont droit au bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			7 540,00	7 540,00
(3) dont créances à plus d'un an				

ACTIF IMMOBILISE

ACTIF CIRCULANT

COMPTES DE REGULARISATION

Bilan Passif

		30/06/2024	30/06/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000,00	10 000,00
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000,00	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	7 481,90	
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**184 157,11**	**143 481,90**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**202 639,01**	**153 481,90**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	134 720,54	112 502,47
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	133 292,47	119 342,85
	Dettes fiscales et sociales	133 967,36	128 152,35
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	36 134,05	5 272,27
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**438 114,42**	**365 269,94**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**640 753,43**	**518 751,84**
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	184 157,11	143 481,90
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	303 393,88	252 767,47
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Annexe

♦ INTRODUCTION

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 **640 753** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 119 119** euros et un total **charges** de **934 962** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **184 157** euros.

L'exercice considéré débute le **01/07/2023** et finit le **30/06/2024.**
Il a une durée de **12** mois.

Les notes ou les tableaux ci-après font partie des comptes annuels

♦ FAITS CARACTÉRISTIQUES

♦ RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en respectant les principes généraux suivants :

- Image fidèle, comparabilité, continuité de l'activité
- Régularité, sincérité
- Prudence
- Permanence des méthodes

Les éléments inscrits en comptabilité sont évalués par référence à la méthode des coûts historiques.

Les modes et méthodes d'évaluations spécifiques à divers postes des comptes annuels sont décrits ci-après

Les comptes annuels ont été établis conformément au règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016 relatif au Plan comptable général homologué par l'arrêté du 26 décembre 2016

Valeurs Immobilisées

La valeur brute des éléments 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 et selon les options figurant sous le tableau « Etat de l'actif immobilisé ». Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.
L'amortissement économique a été calculé selon les modalités spécifiées pour chacune des catégories sous le tableau « Etat des amortissements ».

Annexe

En cas d'utilisation de mode ou durée différent sur le plan fiscal, le complément de dotations est porté en amortissement dérogatoire.

Les éléments de l'actif immobilisé ont été, le cas échéant, dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice

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 et les dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours du change précédant la date de clôture de l'exercice.

Disponibilités

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

Achats

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte, non seulement des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise, mais également de ceux qui présentent un caractère exceptionnel eu égard à leur montant.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Diminutions Cessions	Valeurs brutes au 30/06/2024
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	8 984,24		3 156,99			12 141,23
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 353,33		4 329,99			6 683,32
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**11 337,57**		**7 486,98**			**18 824,55**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	7 540,00					7 540,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**7 540,00**					**7 540,00**
	TOTAL	**18 877,57**		**7 486,98**			**26 364,55**

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice Dotations	Diminutions	Amortissements au 30/06/2024
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	826,77	2 166,92		2 993,69
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	506,47	1 815,43		2 321,90
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 333,24**	**3 982,35**		**5 315,59**
	TOTAL	**1 333,24**	**3 982,35**		**5 315,59**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations	Reprises
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		

		30/06/2024	Début exercice	Variation des stocks	
				Augmentation	Diminution
Marchandises					
Marchandises revendues en l'état					
Approvisionnements					
Matières premières		14 987,39	19 741,05		4 753,66
Autres approvisionnements					
	TOTAL I	**14 987,39**	**19 741,05**		**4 753,66**
Production					
Produits intermédiaires					
Produits finis					
Produits résiduels					
Autres					
	TOTAL II				
Production en cours					
Produits					
Travaux					
Etudes					
Prestations de services					
Autres					
	TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)					

Créances et Dettes

CREANCES

	30/06/2024	1 an au plus	plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	7 540,00	7 540,00	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	81 503,58	81 503,58	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 042,92	4 042,92	
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	19 054,45	19 054,45	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés	65 800,18	65 800,18	
Débiteurs divers	96,40	96,40	
Charges constatées d'avances	9 813,74	9 813,74	
TOTAL DES CREANCES	**187 851,27**	**187 851,27**	

Prêts accordés en cours d'exercice
Remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

DETTES

	30/06/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	133 292,47	133 292,47		
Personnel et comptes rattachés	55 176,13	55 176,13		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 421,89	31 421,89		
Impôts sur les bénéfices	28 553,00	28 553,00		
Taxes sur la valeur ajoutée	15 540,34	15 540,34		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 276,00	3 276,00		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	36 134,05	36 134,05		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**303 393,88**	**303 393,88**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts dettes associés (personnes physiques)

		30/06/2024
Total des Produits à recevoir		**34 111**
Autres créances clients		**30 068**
Clts-factures à établir	30 068	
Autres créances		**4 043**
Org. Sociaux - produits à recevoir	4 043	

		30/06/2024
Total des Charges à payer		**149 655**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**101 986**
Fournisseurs fnp	101 986	
Dettes fiscales et sociales		**33 363**
Provision congés payés	7 682	
Personnel - charges à payer	14 791	
Taxe apprentissage - vrst libératoire	170	
Charges sociales sur CP	2 450	
Org. Sociaux - charges à payer	5 026	
Salariés - formation professionnelle	123	
Etat - Charges à payer	3 122	
Autres dettes		**14 306**
Clients - avoirs à établir	14 306	

	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 30/06/2024
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/06/2024
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			9 814
		9 814	

Charges constatées d'avance - FINANCIERES

Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES

TOTAL	9 814

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	30/06/2024
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture	Affectation du résultat N-1[1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice[2]	Capitaux propres clôture
Capital social	10 000,00				10 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale		1 000,00			1 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		7 481,90			7 481,90
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	143 481,90	(143 481,90)		184 157,11	184 157,11
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**153 481,90**	**(135 000,00)**		**184 157,11**	**202 639,01**

Date de l'assemblée générale
Dividendes attribués 135 000,00
[1]dont dividende provenant du résultat n-1 135 000,00
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 18 481,90
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 18 481,90
[2]Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 49 157,11

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/06/2024
	VALEUR D'ORIGINE			**70 828,76**		**70 828,76**
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			14 634,90		14 634,90
	Redevances Exercice			7 301,20		7 301,20
	TOTAL			**21 936,10**		**21 936,10**
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			13 364,52		13 364,52
	entre 1 et 5 ans			31 801,94		31 801,94
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			**45 166,46**		**45 166,46**
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans			14 780,00		14 780,00
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			**14 780,00**		**14 780,00**
	MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE			**13 364,52**		**13 364,52**

ABBS HABITAT LA ROCHE SUR YON
Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 96 impasse Jean Mouillade,
85000 LA ROCHE SUR YON
910 197 326 RCS LA ROCHE SUR YON

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2024

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2024 s'élevant à 184 157,11 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	184 157,11 euros
A titre de dividendes aux associés Soit 184,00 euros par action	184 000,00 euros
Le solde En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 7 639,01 euros.	157,11 euros

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 juin 2024 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 184 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

Exercice clos le 30 juin 2023:

135 000,00 euros, soit 135,00 euros par action
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 135 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Annuelle du 04 novembre 2024

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

Certifié conforme
La Présidente

