

A.I.S.B. - ACTION - ISOLATION - SYSTEMES BARDAGE
SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE AU CAPITAL DE 7 600 EUROS
SIEGE SOCIAL : 22 RUE JEAN-BAPTISTE CHARCOT
PARC D'ACTIVITES LES JUDICES NORD
85300 CHALLANS

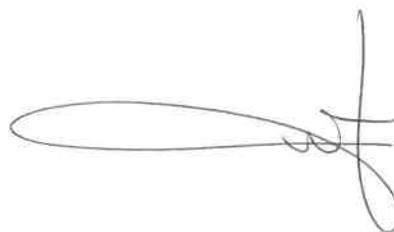
503 909 020 RCS LA ROCHE SUR YON

COMPTES ANNUELS ARRETÉS AU 31 JUILLET 2024

par copie certifiée conforme



pour copie certifiée
conforme



Désignation de l'entreprise		SARL A.I.S.B.ACTION ISOLATION SYSTEMES BARDAGE		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12		
Adresse de l'entreprise		22 rue Jean Baptiste Charcot 85300 CHALLANS		Durée de l'exercice précédent*		12		
Numéro SIRET*		5 0 3 9 0 9 0 2 0 0 0 0 3 7		Néant		*		
				Exercice N clos le,		31/07/2024		
				Brut		Amortissements, provisions		
				1		2		
				Net		3		
Capital souscrit non appelé		(I) AA						
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
		Frais de développement *	CX		CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	7 375	AG	7 375		
		Fonds commercial (1)	AH	94 044	AI		94 044	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO			
		Constructions	AP		AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	58 941	AS	52 827	6 113	
		Autres immobilisations corporelles	AT	216 668	AU	158 363	58 305	
		Immobilisations en cours	AV		AW			
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU		CV			
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD	15	BE		15	
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	200	BI		200	
TOTAL (II)		BJ	377 243	BK	218 566	158 677		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	115 649	BM		115 649	
		En cours de production de biens	BN		BO			
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
		Marchandises	BT		BU			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	177 405	BY		177 405	
		Autres créances (3)	BZ	76 248	CA		76 248	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	120 000	CE		120 000	
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	472 042	CG		472 042		
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	3 612	CI		3 612		
	TOTAL (III)	CJ	964 957	CK		964 957		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler	(IV) CW						
	Primes de remboursement des obligations	(V) CM						
	Ecarts de conversion actif*	(VI) CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1 342 201	IA	218 566	1 123 635		
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP	(3) Part à plus d'un an		CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SARL A.I.S.B.ACTION ISOLATION SYSTEMES BARDAGE		Néant ☐ *	
				Exercice N	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 7 600)			DA	7 600
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	760
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ BI)			DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ)			DG	427 756
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	207 080
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	
	TOTAL (I)			DL	643 197
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM	
	Avances conditionnées			DN	
	TOTAL (II)			DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	
	Provisions pour charges			DQ	
	TOTAL (III)			DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS	
	Autres emprunts obligataires			DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	5 716
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	513
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	172 179
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	226 223
	Dettes fiscales et sociales			DY	73 592
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	2 212
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	480 438	
Ecart de conversion passif* (V)			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 123 635	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
			Ecart de réévaluation libre	ID	
			Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	302 542
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

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

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL A.I.S.B.ACTION ISOLATION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/07/2024, dont le total est de 1 123 635 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 207 081 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/08/2023 au 31/07/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/11/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/07/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 7 ans
- * Matériel de transport : 2 à 4 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 4 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 4 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks. Les intérêts sont exclus pour la valorisation des stocks.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Règles et méthodes comptables

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	94 044			94 044
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 375			7 375
Immobilisations incorporelles	101 419			101 419
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	56 855	4 161	2 075	58 941
- Installations générales, agencements aménagements divers	52 574	1 571		54 145
- Matériel de transport	131 040	41 722	31 130	141 631
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 764	4 947	2 819	20 892
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	259 233	52 401	36 024	275 610
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	15			15
- Prêts et autres immobilisations financières	200			200
Immobilisations financières	215			215
ACTIF IMMOBILISE	360 867	52 401	36 024	377 244

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		52 401		52 401
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		52 401		52 401
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		36 024		36 024
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		36 024		36 024

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/07/2024
Éléments achetés	94 044
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	94 044

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 011	364		7 375
Immobilisations incorporelles	7 011	364		7 375
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	51 374	3 528	2 075	52 828
- Installations générales, agencements aménagements divers	23 555	4 676		28 231
- Matériel de transport	98 156	17 199	43	115 312
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 479	3 161	2 819	14 821
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	187 564	28 564	4 937	211 191
ACTIF IMMOBILISE	194 575	28 928	4 937	218 566

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 257 466 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	200		200
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	177 406	177 406	
Autres	76 248	76 248	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 613	3 613	
Total	257 466	257 266	200
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 600,00 Euros décomposé en 760 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 308 259 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	5 717			5 717
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	226 224	226 224		
Dettes fiscales et sociales	73 592	73 592		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 727	2 727		
Produits constatés d'avance				
Total	308 259	302 542		5 717
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	7 556			
(**) Dont envers les associés	514			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 514 Euros.

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - Factures non parvenu	1 229
Etat Charges à payer	4 310
Clients - RRR à accorder	2 020
Total	7 559

 Notes sur le bilan**Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	3 613		
Total	3 613		