SAS ABC ISOLATIONS

ZI de la Résistance

14400 BAYEUX

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

APE : 4329A SIRET : 48208622000019

Copie certifiée conforme à l'original
La Société APH
Représentée par son Président
Monsieur Arthur PIQUET

Arthur PIQUET

Certified by yousign

AGILEVA
10-14 RUE CLAUDE BLOCH
14000 CAEN
Tél :0231477110 E-mail :secretariat.bn@agileva.fr
Association loi 1901 SIRET : 320 837 818 00063 Ape 6920Z

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			NA
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	O		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL	O		
LOCATIONS		NS	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			NA
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS			
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O		
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS	O		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			NA
LES EFFECTIFS			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS		NS	
TRANSFERTS DE CHARGES	O		
ANNEXES COVID-19			
DETTES LIÉES À LA COVID-19			
COMMENTAIRES	O		

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 30/06/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages industriels	4 et 5 ans ans
- Matériels et outillages	5 ans
- Matériels de transport	1 et 5 ans ans
- Installations générales	10 ans
- Matériel de bureau et informat	3et 5ans ans
- Mobiliers	5 ans

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

CRÉANCES

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

000937 - SAS ABC ISOLATIONS

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	25 723		
CORPORELLES	Terrains	35 715		10 516
	Constructions — Sur sol propre			
	Constructions — Sur sol d'autrui			
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels	50 503		
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers	21 615		
	Autres immos corporelles — Matériel de transport	137 244		65 681
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique	9 070		13 729
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL	254 147		89 927
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés	1 000		
	Prêts et autres immobilisations financières			
	TOTAL	1 000		
	TOTAL GENERAL	280 870		89 927

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop. TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL			25 723	
CORPORELLES	Terrains			46 232	
	Constructions — Sur sol propre				
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			50 503	
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers			21 615	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport		52 987	149 938	
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier		4 928	17 871	
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL		57 916	286 158	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés			1 000	
	Prêts & autres immob. financières				
	TOTAL			1 000	
	TOTAL GENERAL		57 916	312 881	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

000937 - SAS ABC ISOLATIONS

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		723			723
TOTAL		723			723
Terrains		6 802	4 447		11 249
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		30 006	8 319		38 325
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	6 551	2 162		8 713
	Matériel de transport	84 904	24 108	17 044	91 968
	Mat. bureau et informatiq., mob.	8 031	2 600	4 928	5 703
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		136 294	41 636	21 972	155 958
TOTAL GENERAL		137 017	41 636	21 972	156 681

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C — Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières				
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		202 183	202 183	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		963	963	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	48 787	48 787	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		4 718	4 718	
	Charges constatées d'avance		3 248	3 248	
	TOTAUX		259 899	259 899	

Renvois

(1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	3 248
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	3 248

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	4 718
Disponibilités	
TOTAL	4 718

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice		

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

000937 - SAS ABC ISOLATIONS

Du 01/07/2022 au 30/06/2023

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	100 000	100 000	100 000	100 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	10 000	10 000	10 000	10 000
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	38 038	38 038	38 038	38 038
Écart d'équivalence				
Report à nouveau	49 495		140 635	-91 140
Résultat de l'exercice	-140 635	22 527	-140 635	22 527
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	56 897	170 565	148 038	79 424

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	166 476	54 570	111 907	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		326 235	326 235		
Personnel & comptes rattachés		24 496	24 496		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		25 367	25 367		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	26 630	26 630		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	943	943		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		50	50		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		700	700		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		570 898	458 991	111 907	

Renvois

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	60 000
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	36 007
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 445
Dettes fiscales et sociales	668
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	10 113

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Engagement de retraite non significatif compte tenu de l'âge et l'ancienneté des salariés ETAM.
Pour les ouvriers l'engagement de retraite est assuré par la PROBTP.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir	3 175					3 175
Assurances à échoir	1 475					1 475
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	13 215					13 215
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	17 866					17 866

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	17 866					17 866

SAS ABC ISOLATIONS

ZI de la Résistance

14400 BAYEUX

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

APE : 4329A SIRET : 48208622000019

Copie certifiée conforme à l'original
La Société APH
Représentée par son Président
Monsieur Arthur PIQUET

Arthur PIQUET

Certified by yousign

AGILEVA
10-14 RUE CLAUDE BLOCH
14000 CAEN
Tél :0231477110 E-mail :secretariat.bn@agileva.fr
Association loi 1901 SIRET : 320 837 818 00063 Ape 6920Z

1 BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 - SD 2024

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

cerfa

N°15949*06

Désignation de l'entreprise : SAS ABC ISOLATIONS — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12

Adresse de l'entreprise : ZI de la Résistance 14400 BAYEUX — Durée de l'exercice précédent* : 18

Numéro SIRET* : 4 8 2 0 8 6 2 2 0 0 0 0 1 9 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 30/06/2023

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
		Capital souscrit non appelé — TOTAL (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC		
		Frais de développement*	CX	CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	723	AG 723	
		Fonds commercial (1)	AH	25 000	AI	25 000
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	46 232	AO 11 249	34 982
		Constructions	AP	AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	50 503	AS 38 325	12 178
		Autres immobilisations corporelles	AT	189 423	AU 106 384	83 039
		Immobilisations en cours	AV	AW		
		Avances et acomptes	AX	AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (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	1 000	BE	1 000
		Prêts	BF	BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	BI		
		TOTAL (II)	BJ	312 881	BK 156 681	156 200
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	199 260	BM	199 260
		En cours de production de biens	BN	44 929	BO	44 929
		En cours de production de services	BP	BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS		
		Marchandises	BT	BU		
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	1 485	BW	1 485
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	202 183	BY	202 183
		Autres créances (3)	BZ	54 468	CA	54 468
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE		
		Disponibilités	CF	54 976	CG	54 976
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	3 248	CI	3 248
		TOTAL (III)	CJ	560 549	CK	560 549
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
		Ecarts de conversion actif * (VI)	CN			
		TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	873 431	1A 156 681	716 749

Renvois : (1) Dont droit au bail : | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes: CP | (3) Part à plus d'1 an : CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032 -NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 - SD 2024
Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS ABC ISOLATIONS — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 100 000)	DA	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	38 038
	Report à nouveau	DH	-91 140
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	22 527
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	79 424
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 obligatoires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	166 476
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	50
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	66 428
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	326 235
	Dettes fiscales et sociales	DY	77 436
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	700
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	637 325
	Ecarts de conversion passif * **TOTAL (V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	716 749

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont { Ecart de réévaluation libre	1D	
	Dont { Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	458 991
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Copyright Groupe ISA (2024) ISACOMPTA