Bordereau attestant l'exactitude des informations - LA ROCHELLE - 1704 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 14/04/2025 - 2280 - 2022 B 01529 - 920 450 806 - ABBS HABITAT LA ROCHELLE

ABBS HABITAT LA ROCHELLE
Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 3 rue des Greffières,
17140 LAGORD
920 450 806 RCS LA ROCHELLE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ANNUELLE DU 04 NOVEMBRE 2024

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 198 644,58 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	198 644,58 euros
A titre de dividendes	198 000,00 euros

Etant précisé que les dividendes seront répartis entre les associés conformément à la répartition temporaire indiquée en première résolution :

- Pour la Société PURCHASE OF BUSINESSES	114 000,00 euros
- Pour la Société SENBI GROUP	84 000,00 euros
Le solde	644,58 euros

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 11 120,82 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 198 000,00 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 :

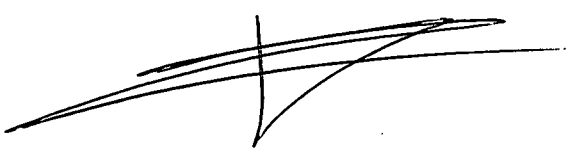
Exercice clos le 30 juin 2023 :

25 000,00 euros, soit 25,00 euros par titre
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 25 000,00 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



S.A.S. ABBS HABITAT LA ROCHELLE

3 RUE DES GREFFIERES

17140 LAGORD

NETTOYAGE TOITURE - COUVERTURE

COMPTES ANNUELS
30/06/2024

Copie certifiée conforme

tgs FRANCE

EXPERTISE COMPTABLE

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)				
ACTIF IMMOBILISE	**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.	4 711,85	986,64	3 725,21	4 667,58
	Autres immobilisations corporelles	11 282,30	1 730,45	9 551,85	8 907,71
	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	3 300,00		3 300,00	3 300,00
	TOTAL (II)	**19 294,15**	**2 717,09**	**16 577,06**	**16 875,29**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	31 806,30		31 806,30	8 484,50
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				435,28
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	146 384,82		146 384,82	48 988,37
	Autres créances	44 593,50		44 593,50	12 698,22
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	399 480,62		399 480,62	161 785,36
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	7 670,05		7 670,05	
	TOTAL (III)	**629 935,29**		**629 935,29**	**232 391,73**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**649 229,44**	**2 717,09**	**646 512,35**	**249 267,02**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			3 300,00	3 300,00
	(3) dont créances à plus d'un an				

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	10 476,24	
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**198 644,58**	**36 476,24**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**220 120,82**	**46 476,24**
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	98 829,24	53 909,22
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	141 736,85	58 137,23
	Dettes fiscales et sociales	176 300,80	60 949,29
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	9 524,64	29 795,04
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**426 391,53**	**202 790,78**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**646 512,35**	**249 267,02**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	198 644,58	36 476,24
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	327 562,29	148 881,56
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

ANNEXE COMPTABLE

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 **646 512** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 290 358** euros et un total **charges** de **1 091 713** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **198 645** 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	4 711,85				4 711,85
	Instal., agencement, aménagement divers	6 670,00				6 670,00
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	2 770,95		1 841,35		4 612,30
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**14 152,80**		**1 841,35**		**15 994,15**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	3 300,00				3 300,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**3 300,00**				**3 300,00**
	TOTAL	**17 452,80**		**1 841,35**		**19 294,15**

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	44,27	942,37		986,64
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	400,20	667,00		1 067,20
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	133,04	530,21		663,25
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**577,51**	**2 139,58**		**2 717,09**
	TOTAL	**577,51**	**2 139,58**		**2 717,09**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et aut	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
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							

Stocks et En-cours

	30/06/2024	Début exercice	Variation des stocks Augmentation	Variation des stocks Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	31 806,30	8 484,50	23 321,80	
Autres approvisionnements				
TOTAL I	**31 806,30**	**8 484,50**	**23 321,80**	
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

		30/06/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	3 300,00	3 300,00	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	146 384,82	146 384,82	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	8,30	8,30	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 758,71	22 758,71	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	21 804,56	21 804,56	
	Débiteurs divers	21,93	21,93	
	Charges constatées d'avances	7 670,05	7 670,05	
	TOTAL DES CREANCES	**201 948,37**	**201 948,37**	

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

		30/06/2024	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	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	141 736,85	141 736,85		
	Personnel et comptes rattachés	61 709,18	61 709,18		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	36 243,20	36 243,20		
	Impôts sur les bénéfices	48 140,00	48 140,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	28 633,70	28 633,70		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 574,72	1 574,72		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés				
	Autres dettes	9 524,64	9 524,64		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**327 562,29**	**327 562,29**		

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

Produits à recevoir

		30/06/2024
Total des Produits à recevoir		**23 604**
Autres créances clients		**23 604**
Clts-Factures à établir	23 604	

Charges à payer

		30/06/2024
Total des Charges à payer		**145 359**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**96 330**
Fournisseurs fnp	96 330	
Dettes fiscales et sociales		**46 379**
Provision congés payés	12 353	
Personnel - charges à payer	20 204	
Taxe d'apprentissage libératoire	172	
Charges sociales sur CP	4 583	
Org. Sociaux - charges à payer	8 127	
Etat - Charges à payer	863	
Formation continue à payer	78	
Autres dettes		**2 650**
Clients - RRR à établir	2 650	

Charges à répartir

	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			7 670
		7 670	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			7 670

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 30/06/2023	Affectation du résultat N-1[1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice[2]	Capitaux propres clôture 30/06/2024
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		10 476,24			10 476,24
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	36 476,24	(36 476,24)		198 644,58	198 644,58
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**46 476,24**	**(25 000,00)**		**198 644,58**	**220 120,82**

Date de l'assemblée générale
Dividendes attribués 25 000,00
[1]dont dividende provenant du résultat n-1 25 000,00
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 21 476,24
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 21 476,24
[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 173 644,58