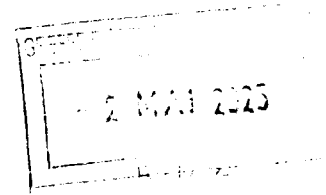


Bordereau attestant l'exactitude des informations - RODEZ - 1203 - Documents comptables (B-S)
- Dépôt le 05/05/2025 - 2682 - 1995 B 00218 - 403 078 124 - A 4 H

A4H
Société par actions simplifiée
au capital de 485 120 euros
Siège social : Résidence Les Jacobins
Rue Camille Douls, 12000 RODEZ
403078124 RCS



ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 20 DECEMBRE 2024

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

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2024 s'élevant à 446 886,29 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice446 886,29 euros
En totalité au compte "autres réserves".

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 20 décembre 2024.

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

Certifié conforme
Le Président
Christian ALBOUY



Un esprit libre pour avancer

A. 4. H.

9 Rue Camille DOULS

12000 RODEZ

Exercice clos le : 30 juin 2024

APE : 6420Z

SIRET : 40307812400019

Copie certifiée conforme
Le Président
Christian ALBOUY



ALBOUY CONSULT

9 RUE CAMILLE DOULS

residence les jacobins
12000 RODEZ

Tél : 0973711100

E-mail : contact@albouy-consult.fr

<https://www.albouy-consult.fr>

BILAN - ACTIF

A4HO - A 4 H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

ACTIF

	Valeurs au 30/06/24		Valeurs au 30/06/23	
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	48 628	13 431	35 198	40 061
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	1 616 370		1 616 370	1 616 370
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 664 998	13 431	1 651 567	1 656 430
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	1 686		1 686	170 039
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)	879 087		879 087	731 706
Autres créances (3)	496 054		496 054	291 164
Fournisseurs débiteurs	2 088		2 088	180
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	850 000		850 000	300 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	41 648		41 648	322 178
Charges constatées d'avance (3)	1 068		1 068	1 072
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 271 631		2 271 631	1 816 339
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 936 629	13 431	3 923 199	3 472 770

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

PASSIF

	Valeurs au 30/06/24	Valeurs au 30/06/23
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	485 120	485 120
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	48 512	48 512
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 937 881	1 708 470
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	446 886	479 411
SITUATION NETTE	2 918 399	2 721 513
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 918 399	2 721 513
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	9 502	9 305
TOTAL PROVISIONS	9 502	9 305
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	702 779	384 321
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	11 860	12 258
Fournisseurs, factures non parvenues	12 391	28 002
Dettes fiscales et sociales	268 268	317 371
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	995 298	741 952
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	3 923 199	3 472 770

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

995 298

741 952

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

	Du 01/07/23 Au 30/06/24	Du 01/07/22 Au 30/06/23	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	737 285	619 464	117 821	19
Montant net du chiffre d'affaires	737 285	619 464	117 821	19
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	5 052	4 289	762	18
Autres produits	38	1	36	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	742 375	623 755	118 620	19
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	93 711	80 823	12 888	16
Impôts, taxes et versements assimilés	11 818	8 452	3 366	40
Salaires et traitements	437 592	342 256	95 335	28
Charges sociales	144 827	117 477	27 350	23
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	4 863	4 863		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	933	5	927	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	693 743	553 876	139 867	25
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	48 631	69 879	-21 247	-30
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

	Du 01/07/23 Au 30/06/24	Du 01/07/22 Au 30/06/23	Variation en valeur	en %
Produits financiers				
De participation (3)	397 177	244 861	152 316	62
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	19 904	2 718	17 186	632
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	417 081	247 579	169 502	68
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER	417 081	247 579	169 502	68
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	465 712	317 458	148 255	47
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital		255 906	-255 906	-100
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		2 381	-2 381	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		258 287	-258 287	-100
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		1 146	-1 146	-100
Sur opérations en capital		72 140	-72 140	-100
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	197		197	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	197	73 286	-73 089	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-197	185 001	-185 198	-100
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	18 629	23 048	-4 419	-19
TOTAL DES PRODUITS	1 159 456	1 129 621	29 835	3
TOTAL DES CHARGES	712 569	650 210	62 359	10
Bénéfice ou Perte	446 886	479 411	-32 524	-7

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

ANNEXE DES COMPTES

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. 11

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2024 dont le total est de 3 923 198,68 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 446 886,29 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2023 au 30/06/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le 30/06/2024.

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 30/06/2024 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.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

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,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

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

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
---	--------

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07, 2023 au 30/06/2024

CADRE A			IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL			
	Terrains					
		Sur sol propre				
CORP.	Constructions	Sur sol d'autrui				
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels					
		Inst. générales, agencts & aménagts divers		48 628		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Matériel de bureau & mobilier informatique				
		Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
			TOTAL		48 628	
FIN.	Participations évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			1 616 370		
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières					
			TOTAL		1 616 370	
			TOTAL GENERAL		1 664 998	

CADRE B			IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL				
	Terrains						
		Sur sol propre					
CORP.	Constructions	Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.						
		Inst. gal. agen. amé. divers				48 628	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport					
		Mat. bureau, inform., mobilier					
		Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
			TOTAL			48 628	
FIN.	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations				1 616 370		
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières						
			TOTAL			1 616 370	
			TOTAL GENERAL		1 664 998		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

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				
TOTAL				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels				
Inst. générales agencem. amén.	8 568	4 863		13 431
Autres immobs corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL	8 568	4 863		13 431
TOTAL GENERAL	8 568	4 863		13 431

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
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							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
A. Immo. corp.							
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 à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. A. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

Primes de remboursement des obligations

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
ALBOUY ASSOCIES CONSULT - -		48 000	84,96	376 416
ALBOUY CONSULT COMBES - -		65 000	100,00	56 865
ALBOUY CONSULT AUDIT - -		12 000	84,96	83 846
CABINET MONTEL - -		42 000	84,96	43 751
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

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	880 773	880 773	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	2 415	2 415	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	4 419	4 419	
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	3 959	3 959	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	485 261	485 261	
renvois	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 088	2 088	
	Charges constatées d'avance	1 068	1 068	
	TOTAUX	1 379 983	1 379 983	
(1)	Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	des - Prêts accordés en cours d'exercice			
(2)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		1 068
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	1 068

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		879 087
Autres créances		
Disponibilités		22 622
	TOTAL	901 709

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

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 à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	24 251	24 251		
Personnel & comptes rattachés	70 623	70 623		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	43 187	43 187		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	146 774	146 774		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	7 684	7 684		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	702 779	702 779		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	995 298	995 298		

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

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	59 834
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 391
Dettes fiscales et sociales	80 369
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	152 595

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 9 108,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux de charge 50,00 %

Taux d'actualisation 3,60 %

Table de mortalité INSEE 2017-2019

Départ volontaire à 65 ans

Taux de rotation

Turn Over Moyen

L'engagement correspondant aux indemnités de fin de carrière est comptabilisé au passif du bilan. Cet engagement s'élève à 9108 Euros.

Depuis l'exercice clos au 30 06 2018, la gestion d'une partie de cet ensemble a été externalisée. La valorisation au 30 06 24 des placements sur le compte AXA IFC est de 5 662 Euros. Le solde de l'engagement est géré en interne et est comptabilisé au passif du bilan: au 30 06 24: 9108 Euros

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

COMMISSAIRES AUX COMPTES

STRENA GROUPE
27 RUE DE METZ
31000 TOULOUSE

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
EURL STRENA	1 040	1 000
TOTAL	1 040	1 000

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HD - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

LES EFFECTIFS

	30/06/2024	30/06/2023
Personnel salarié :	8,00	8,00
Ingénieurs et cadres	5,00	5,00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	3,00	3,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
prov ifc 06 24 PROV IFC 06 24	197	
TOTAL	197	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

TRANSFERTS DE CHARGES

DÉSIGNATION	Exploitation	Financières	Exceptionnelles
SALAIRES 07/2023 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	175		
SALAIRES 08/2023 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	175		
SALAIRES 09/2023 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	175		
VIR AIDE EMBAUCHE VIR AIDE EMBAUCHE	500		
SALAIRES 10/2023 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	175		
SALAIRES 11/2023 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	175		
VIR AIDE EMBAUCHE VIR AIDE EMBAUCHE	500		
VIR AIDE EMBAUCHE VIR AIDE EMBAUCHE	500		
SALAIRES 12/2023 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOIT	175		
VIR AIDE EMBAUCHE VIR AIDE EMBAUCHE	500		
VIR AIDE EMBAUCHE VIR AIDE EMBAUCHE	500		
VIR AIDE EMBAUCHE VIR AIDE EMBAUCHE	500		
VIR AIDE EMBAUCHE VIR AIDE EMBAUCHE	500		
VIR AIDE EMBAUCHE VIR AIDE EMBAUCHE	500		
TOTAL	5 052		

SARL STRENA GROUP
Société de Commissaires aux Comptes

SAS A4H

Capital social : 485 120 €
9 rue Camille Douls
Résidence Les Jacobins
12 000 RODEZ

**Rapport du Commissaire aux Comptes sur les
comptes annuels**

(Exercice clos le 30 juin 2024)



**commissaire
aux comptes**

Inscrite à la Compagnie des Commissaires aux Comptes de la Région de Toulouse Midi-Pyrénées
27 rue de Metz, 31 000 TOULOUSE – Téléphone 05 82 95 10 38 –

SAS A4H

Capital social : 485 120 €
9 rue Camille Douls
Résidence Les Jacobins
12 000 RODEZ

Aux associés,

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 **A4H** relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2024, 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.

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 qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} juillet 2023 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 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 principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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 aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous indiqua qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion

Responsabilité 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.

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.

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.823-10-1 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Toulouse, le 16 décembre 2024

Pour la SARL STRENA GROUP
Le commissaire aux comptes associé signataire
Cyrille JEAN MARIE

h v-e

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

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 ;
- 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.

BILAN - ACTIF

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

ACTIF

	Valeurs au 30/06/24		Valeurs au 30/06/23	
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	48 628	13 431	35 198	40 061
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	1 616 370		1 616 370	1 616 370
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	1 664 998	13 431	1 651 567	1 656 430
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	1 686		1 686	170 039
Clients douteux, litigieux (3)				
Clients Factures à établir (3)	879 087		879 087	731 706
Autres créances (3)	496 054		496 054	291 164
Fournisseurs débiteurs	2 088		2 088	180
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	850 000		850 000	300 000
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	41 648		41 648	322 178
Charges constatées d'avance (3)	1 068		1 068	1 072
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 271 631		2 271 631	1 816 339
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	3 936 629	13 431	3 923 199	3 472 770

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

A4HO - A. 4. 11

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

PASSIF

	Valeurs au 30/06/24	Valeurs au 30/06/23
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 0)	485 120	485 120
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	48 512	48 512
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 937 881	1 708 470
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	446 886	479 411
SITUATION NETTE	2 918 399	2 721 513
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	2 918 399	2 721 513
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	9 502	9 305
TOTAL PROVISIONS	9 502	9 305
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	702 779	384 321
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	11 860	12 258
Fournisseurs, factures non parvenues	12 391	28 002
Dettes fiscales et sociales	268 268	317 371
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	995 298	741 952
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	3 923 199	3 472 770

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

995 298

741 952

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

A4HO - A. 4. H

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

	Du 01/07/23 Au 30/06/24	Du 01/07/22 Au 30/06/23	Variation en valeur en %	
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens et services)	737 285	619 464	117 821	19
Montant net du chiffre d'affaires	737 285	619 464	117 821	19
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	5 052	4 289	762	18
Autres produits	38	1	36	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	742 375	623 755	118 620	19
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	93 711	80 823	12 888	16
Impôts, taxes et versements assimilés	11 818	8 452	3 366	40
Salaires et traitements	437 592	342 256	95 335	28
Charges sociales	144 827	117 477	27 350	23
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	4 863	4 863		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	933	5	927	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	693 743	553 876	139 867	25
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	48 631	69 879	-21 247	-30
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice ou perte transférée				
Perte ou bénéfice transféré				

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

	Du 01/07/23 Au 30/06/24	Du 01/07/22 Au 30/06/23	Variation en valeur en %	
Produits financiers				
De participation (3)	397 177	244 861	152 316	62
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	19 904	2 718	17 186	632
Reprises sur prov. , dépréciations, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	417 081	247 579	169 502	68
Charges financières				
Dotations amortissements, dépréciations, provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				
Différences négatives de change				
Charges sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES				
RÉSULTAT FINANCIER	417 081	247 579	169 502	68
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	465 712	317 458	148 255	47
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion				
Sur opérations en capital		255 906	-255 906	-100
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		2 381	-2 381	-100
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		258 287	-258 287	-100
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		1 146	-1 146	-100
Sur opérations en capital		72 140	-72 140	-100
Dotations amortissements, dépréciations, provisions	197		197	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	197	73 286	-73 089	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-197	185 001	-185 198	-100
Participation des salariés aux résultats				
Impôt sur les bénéfices	18 629	23 048	-4 419	-19
TOTAL DES PRODUITS	1 159 456	1 129 621	29 835	3
TOTAL DES CHARGES	712 569	650 210	62 359	10
Bénéfice ou Perte	446 886	479 411	-32 524	-7

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations	
	Produites	Non produites NS NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0	
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0	
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0	
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS		NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN		NA
CRÉDIT BAIL		NA
LOCATIONS		NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0	
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS		
Variations de la réserve spéciale de réévaluation		NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation		NA
ÉTAT DES STOCKS		NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0	
EFFETS DE COMMERCE		NA
ENTREPRISES LIÉES		NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0	
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL		NA
TABEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT		NA
TABEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES		NA
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS		NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0	
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0	
LES ENGAGEMENTS	0	
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES		NA
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	0	
LES EFFECTIFS	0	
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES		NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS	0	
TRANSFERTS DE CHARGES	0	
ANNEXES COVID-19		
DETTES LIÉES À LA COVID-19		
COMMENTAIRES		NA

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2024 dont le total est de 3 923 198,68 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 446 886,29 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2023 au 30/06/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le 30/06/2024.

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 30/06/2024 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.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

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,

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

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

- Agencement et aménagement des constructions	10 ans
---	--------

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des Immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL		
	Terrains				
	Sur sol propre				
CORP.	Constructions	Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage Industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers	48 628		
		Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique			
	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL		48 628		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		1 616 370		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres Immobilisations financières				
		TOTAL	1 616 370		
		TOTAL GENERAL	1 664 998		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORP.	Frais d'établissement & dévelop.		TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL			
	Terrains					
	Sur sol propre					
CORP.	Constructions	Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage Indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			48 628	
		Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier				
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL				48 628	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				1 616 370	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
		TOTAL			1 616 370	
		TOTAL GENERAL			1 664 998	

ALBOUY ASSOCIES CONSULT

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

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				
TOTAL				
Terrains				
Sur sol propre				
Constructions				
Sur sol d'autrui				
Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outill. industriels				
Inst. générales agencem. amén.	8 568	4 863		13 431
Autres immob. corporelles				
Matériel de transport				
Mat. bureau et informatiq., mob.				
Emballages récupérables divers				
TOTAL	8 568	4 863		13 431
TOTAL GENERAL	8 568	4 863		13 431

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissement							
Fonds commercial							
Autres immob. incorporelles							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
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 à la fin de l'exercice
---------	--	---------------------------------------	---------------	--	---------------------------------------

Frais d'émission d'emprunt à étaler

ALBOUY ASSOCIES CONSULT

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

Primes de remboursement des obligations

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
ALBOUY ASSOCIES CONSULT - -		48 000	84,96	376 416
ALBOUY CONSULT COMBES - -		65 000	100,00	56 865
ALBOUY CONSULT AUDIT - -		12 000	84,96	83 846
CABINET MONTEL - -		42 000	84,96	43 751
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

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 IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	880 773	880 773	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	2 415	2 415	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	4 419	4 419	
	Etat & autres	3 959	3 959	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	485 261	485 261	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	2 088	2 088	
	Charges constatées d'avance	1 068	1 068	
TOTAUX		1 379 983	1 379 983	
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 068
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	1 068

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	879 087
Autres créances	
Disponibilités	22 622
TOTAL	901 709

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

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 à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	24 251	24 251		
Personnel & comptes rattachés	70 623	70 623		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	43 187	43 187		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	146 774	146 774		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	7 684	7 684		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	702 779	702 779		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	995 298	995 298		

renvois

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. J. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

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	59 834
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 391
Dettes fiscales et sociales	80 369
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	152 595

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 9 108,00 Euros.

Cet engagement a été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux de charge 50,00 %

Taux d'actualisation 3,60 %

Table de mortalité INSEE 2017-2019

Départ volontaire à 65 ans

Taux de rotation

Turn Over Moyen

L'engagement correspondant aux indemnités de fin de carrière est comptabilisé au passif du bilan. Cet engagement s'élève à 9108 Euros.

Depuis l'exercice clos au 30 06 2018, la gestion d'une partie de cet ensemble a été externalisée. La valorisation au 30 06 24 des placements sur le compte AXA IFC est de 5 662 Euros. Le solde de l'engagement est géré en interne et est comptabilisé au passif du bilan: au 30 06 24: 9108 Euros

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

COMMISSAIRES AUX COMPTES

STRENA GROUPE
27 RUE DE METZ
31000 TOULOUSE

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
EURL STRENA	1 040	1 000
TOTAL	1 040	1 000

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. d. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

LES EFFECTIFS

	30/06/2024	30/06/2023
Personnel salarié :		
Ingénieurs et cadres	8,00	8,00
Agents de maîtrise	5,00	5,00
Employés et techniciens		
Ouvriers	3,00	3,00
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

A4HO - A. 4. H.

Du 01/07/2023 au 30/06/2024

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
prov ifc 06 24 PROV IFC 06 24	197	
TOTAL	197	