

BILAN ACTIF

04 août 2025

DocuSigned by:
XAVIER MURA
152324A7839E426...

ACTIF		Exercice N 31/12/2024 12			Exercice N-1 31/12/2023 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	3 700.00	3 700.00		245.32	245.32	100.00
	Fonds commercial (1)	519 500.00		519 500.00	519 500.00		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	7 222.92	7 222.93	0.01	0.01		
	Autres immobilisations corporelles	154 764.23	137 011.42	17 752.81	25 940.18	8 187.37	31.56
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	11 312.00		11 312.00	440.00	10 872.00	NS
	Autres immobilisations financières	5 712.50		5 712.50	5 170.00	542.50	10.49
Total II		702 211.65	147 934.35	554 277.30	551 295.49	2 981.81	0.54
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	2 064.70		2 064.70	14 999.58	12 934.88	86.23
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	652 726.28		652 726.28	494 771.40	157 954.88	31.92
	Autres créances	859 660.36		859 660.36	670 713.71	188 946.65	28.17
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	75 978.48		75 978.48	411 363.60	335 385.12	81.53
	Charges constatées d'avance (3)	2 105.17		2 105.17	845.08	1 260.09	149.11
	Total III	1 592 534.99		1 592 534.99	1 592 693.37	158.38	0.01
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		2 294 746.64	147 934.35	2 146 812.29	2 143 988.86	2 823.43	0.13

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0.50

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2024 12		Exercice N-1 31/12/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 50 000)	50 000.00	50 000.00				
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	10 962.24	10 962.24				
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	5 000.00	5 000.00				
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	855 945.15	752 552.92	103 392.23	13.74		
	Report à nouveau		169 708.32	169 708.32	100.00		
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	21 459.21	66 316.09	87 775.30	132.36		
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	921 442.12	899 982.91	21 459.21	2.38		
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques	12 226.61	4 392.61	7 834.00	178.34		
	Provisions pour charges						
Total III		12 226.61	4 392.61	7 834.00	178.34		
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	106 427.19	178 652.09	72 224.90	40.43		
	Concours bancaires courants	283 687.34	290 179.02	6 491.68	2.24		
	Emprunts et dettes financières diverses	7 587.97		7 587.97			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	98 816.21	227 774.39	128 958.18	56.62		
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	172 772.18	110 196.51	62 575.67	56.79		
	Dettes fiscales et sociales	530 243.38	412 722.39	117 520.99	28.47		
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	8 820.89	15 300.54	6 479.65	42.35		
	Produits constatés d'avance (I)	4 788.40	4 788.40				
Total IV		1 213 143.56	1 239 613.34	26 469.78	2.14		
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		2 146 812.29	2 143 988.86	2 823.43	0.13		

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 1 178 610.07 1 094 878.72

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 146 812.29 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de [REDACTED] et dégageant un bénéfice de 21 459.21 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Une convention d'intégration fiscale s'applique entre la société ADAPT (société filiale) et la SAS DESTIA (société mère) à compter du 1er janvier 2023. Au titre de cette convention seule la société mère est redevable de l'impôts sur les sociétés. Les déficits générés au cours de l'intégration sont intégralement transmis à la société mère.

Les comptes 2024 ont été arrêtés par le président en date du 16 Mai 2025.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	523 200		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 223		
Installations générales agencements aménagements divers	16 613		5 366
Matériel de transport	62 596		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	69 520		670
TOTAL	155 952		6 035
Prêts, autres immobilisations financières	5 170		11 855
TOTAL	5 170		11 855
TOTAL GENERAL	684 322		17 890

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			523 200	523 200
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			7 223	7 223
Installations générales agencements aménagements divers			21 979	21 979
Matériel de transport			62 596	62 596
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			70 189	70 189
TOTAL			161 987	161 987
Prêts, autres immobilisations financières			17 025	17 025
TOTAL			17 025	17 025
TOTAL GENERAL			702 212	702 212

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice		Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		3 455	245		3 700
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		7 223			7 223
Installations générales agencements aménagements divers		15 706	967		16 673
Matériel de transport		60 453	2 143		62 596
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		46 627	11 113		57 740
TOTAL		130 009	14 223		144 231
TOTAL GENERAL		133 463	14 468		147 931
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	245				
Instal.générales agenc.aménag.divers	967				
Matériel de transport	2 143				
Matériel de bureau informatique mobilier	11 113				
TOTAL	14 223				
TOTAL GENERAL	14 468				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges		7 834			7 834
Autres provisions pour risques et charges	4 393				4 393
TOTAL	4 393	7 834			12 227
TOTAL GENERAL	4 393	7 834			12 227
Dont dotations et reprises exceptionnelles		7 834			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	11 312		11 312
Autres immobilisations financières	5 713	1	5 713
Autres créances clients	652 726	652 726	
Personnel et comptes rattachés	2 615	2 615	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 734	19 734	
Taxe sur la valeur ajoutée	25 686	25 686	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 710	4 710	
Groupe et associés	664 693	664 693	
Débiteurs divers	142 224	142 224	
Charges constatées d'avance	2 105	2 105	
TOTAL	1 531 516	1 514 491	17 025
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	12 472		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	1 600		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	283 687	283 687		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	106 640	71 894	34 747	
Fournisseurs et comptes rattachés	172 772	172 772		
Personnel et comptes rattachés	308 785	308 785		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	81 224	81 224		
Taxe sur la valeur ajoutée	121 495	121 495		
Autres impôts taxes et assimilés	18 739	18 739		
Groupe et associés	7 588	7 588		
Autres dettes	8 821	8 821		
Produits constatés d'avance	4 788	4 788		
TOTAL	1 114 540	1 079 794	34 747	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	71 307			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	500.0000	100			100

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds commercial Montpellier	259 000			259 000	
Fonds commercial Béziers	120 000			120 000	
Fonds commercial Villeveyra	140 500			140 500	
Total	519 500			519 500	

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels 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, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Pour l'année 2024, les créances clients ont été dépréciées selon les modalités suivantes :
Poste Clients bénéficiaires : avec A-nouveaux 2022 et sans mouvement sur 2023 et 2024, dépréciation à 100%
Poste Clients Caisses : avec A-nouveaux 2022, dépréciation à 100%

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	155 398
Autres créances	151 941
Total	307 338

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	24 416
Dettes fiscales et sociales	199 514
Total	223 930

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 105
Total	2 105
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	4 788
Total	4 788

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	966 299
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	66 316
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	899 983
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	899 983
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	899 983
VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE	0
dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	0
VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE	0

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

L'effectif moyen de l'exercice 2024 est de 142 salariés.

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 2 000,00 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 2 000,00 euros

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
ERABLE FINCO SIRET 903 396 653 00011	SAS	28 568 686	107 RUE SERVIENT 69003 LYON

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges exceptionnelles		
- Pénalités, amendes	327	671200
- Autres charges exceptionnelles	1 484	671800
- Charges fiscales sur exercices antérieur	6 450	672100
- Provisions risques et charges	7 834	687500
Total	16 095	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Formation	49 891
Prévoyance	1 974
Total	51 865

Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- Fiscales	6 450	672100
Total	6 450	

ADAPT
34500 BEZIERS

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices
(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE Capital social Nbre des actions ordinaires existantes Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes Nbre maximal d'actions futures à créer - par conversion d'obligations - par exercice de droit de souscription			50 000 100	50 000 100	50 000 100
OPERATIONS ET RESULTATS Chiffre d'affaires hors taxes Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions Impôts sur les bénéfices Participation des salariés au titre de l'exercice Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions Résultat distribué			117 858 29 015 85 814	48 763-- 66 316--	51 337 7 576 21 459
RESULTAT PAR ACTION Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions Dividende distribué à chaque action			858.14	487.63-- 663.16--	437.61 214.59
PERSONNEL Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice Montant de la masse salariale de l'exercice Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice			126 2 031 114 271 350	103 1 974 993 279 232	97 2 134 817 257 254

**A D A P T AIDE A DOMICILE
ASSISTANCE A LA PERSONNE TRANSPORT
Société par actions simplifiée
Au capital de 50.000 euros
Siège social : 7 avenue Pierre Verdier
34500 BÉZIERS
430 181 099 RCS BÉZIERS**

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE

A CARACTERE ORDINAIRE EN DATE DU 10 JUIN 2025

Troisième décision

L'associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024, soit un bénéfice net comptable de 21 459,21 €, de la manière suivante :

- Au compte « Autres réserves », à hauteur de 21 459,21 €.

Après imputation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024,

- le compte « Autres réserves » s'élève à la somme de.....877 404,36 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, il est indiqué qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

**Extrait certifié conforme
La Présidente
SOUS MON TOIT
M. Xavier MURA**

DocuSigned by:
XAVIER MURA
152324A7839E426...