SAS ABC ISOLATIONS

ZI de la Résistance

14400 BAYEUX

Période du 01/07/2023 au 30/06/2024

APE : 4329A SIRET : 48208622000019

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

BILAN ACTIF

000937 - SAS ABC ISOLATIONS

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

ACTIF	au 30/06/24			% de l'actif	Bilan N-1 au 30/06/23	% de l'actif
	Brut	Amorts, dépréc.	Net			
Capital souscrit non appelé						
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				4		3
Frais d'établissement						
Fonds commercial *(1)*	25 000		25 000		25 000	
Autres immobilisations incorporelles	723	723				
Immobilisations incorporelles en cours						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				13		18
Terrains	46 232	15 872	30 359		34 982	
Constructions						
Matériels et outillage	53 427	42 996	10 432		12 178	
Autres immobilisations corporelles	163 263	112 554	50 709		83 039	
Immobilisations corporelles en cours						
AVANCES ET ACOMPTES						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES *(2)*						
Participations et créances rattachées						
Prêts et autres immobilisations financières	1 000		1 000		1 000	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**289 645**	**172 145**	**117 500**	**17**	**156 200**	**22**
STOCKS ET EN-COURS				32		34
Approvisionnements et matières premières	171 088		171 088		199 260	
Marchandises						
Produits finis						
Produits et travaux en cours	47 351		47 351		44 929	
AVANCES ET ACOMPTES VERSÉS SUR CDES					1 485	
CRÉANCES *(3)*				37		36
Clients et comptes rattachés	222 764		222 764		202 183	
Etat TVA - autres taxes	32 839		32 839		48 787	
Associés						
Autres créances	750		750		5 681	
VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT						
DISPONIBILITÉS				13		8
Banque - CCP	91 998		91 998		54 824	
Caisse	160		160		153	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	1 889		1 889		3 248	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**568 840**		**568 840**	**83**	**560 549**	**78**
Charges à répartir						
Primes de remboursement						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF	**858 484**	**172 145**	**686 340**	**100**	**716 749**	**100**

(1) Dont droit de bail
(2) Dont à moins d'un an (nette)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

	Groupe	N	N-1	N-2
Fonds de roulement = Capitaux permanents - Actif immobilisé		135 631	89 751	69 259

BILAN PASSIF

000937 - SAS ABC ISOLATIONS

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

PASSIF	Au 30/06/24	% du passif	Bilan N-1 au 30/06/23	% du passif
Capital	100 000		100 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écart de réévaluation				
Réserves	48 038		48 038	
Report à nouveau	-68 614		-91 140	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	61 800	9	22 527	3
Subventions d'investissement				
Amortissements dérogatoires				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**141 224**	**21**	**79 424**	**11**
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL DES PROVISIONS				
DETTES FINANCIÈRES		16		23
Emprunts obligataires convertibles				
Emprunts auprès des établissements de crédit *(2)*	111 907		166 476	
Dettes auprès des établissements de crédit *(2)*				
Autres emprunts et dettes financières diverses *(3)*				
Groupe et associés			50	
AVANCES ET ACOMPTES CLIENTS	108 155	16	66 428	9
DETTES		47		56
Fournisseurs et comptes rattachés	236 683		326 235	
Etat TVA - autres taxes	29 226		26 630	
Autres dettes fiscales et sociales	59 095		50 806	
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	50		700	
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE				
TOTAL DES DETTES *(1)*	**545 116**	**79**	**637 325**	**89**
Écarts de conversion passif				
TOTAL DU PASSIF	**686 340**	**100 %**	**716 749**	**100 %**
(1) Dont à plus d'un an	*68 772*		*111 907*	
(1) Dont à moins d'un an	*368 189*		*458 991*	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques				
(3) Dont emprunts particitatifs				

	Groupe	N	N-1	N-2
Taux d'endettement = Dettes totales / actif		79	89	92
Solvabilité à court terme = Réalisations et disponibilités / dettes à - 1 an		95	69	77

ANNEXE COMPTABLE

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

000937 - SAS ABC ISOLATIONS

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			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 30/06/2024 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.

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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

000937 - SAS ABC ISOLATIONS

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

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

000937 - SAS ABC ISOLATIONS

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

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	46 232		
	Constructions — Sur sol propre			
	Constructions — Sur sol d'autrui			
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels	50 503		3 802
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers	21 615		1 664
	Autres immos corporelles — Matériel de transport	149 938		
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique	17 871		
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL	286 158		5 466
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations			
	Autres titres immobilisés	1 000		
	Prêts et autres immobilisations financières			
	TOTAL	1 000		
	TOTAL GENERAL	312 881		5 466

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.		878	53 427	
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers			23 279	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport		27 824	122 113	
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier			17 871	
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL		28 702	262 922	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés			1 000	
	Prêts & autres immob. financières				
	TOTAL			1 000	
	TOTAL GENERAL		28 702	289 645	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

000937 - SAS ABC ISOLATIONS

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		723			723
TOTAL		723			723
Terrains		11 249	4 623		15 872
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		38 325	5 548	878	42 996
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	8 713	2 311		11 024
	Matériel de transport	91 968	22 668	22 930	91 705
	Mat. bureau et informatiq., mob.	5 703	4 122		9 825
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		155 958	39 272	23 808	171 422
TOTAL GENERAL		**156 681**	**39 272**	**23 808**	**172 145**

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					

CRÉDIT-BAIL

000937 - SAS ABC ISOLATIONS

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

ACTIF CIRCULANT

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		222 764	222 764	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		750	750	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	32 839	32 839	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)				
	Charges constatées d'avance		1 889	1 889	
	TOTAUX		**258 242**	**258 242**	

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)

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	1 889
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**1 889**

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	
Disponibilités	
TOTAL	

CAPITAUX PROPRES

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	12 500,00	8,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	12 500,00	8,00

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

000937 - SAS ABC ISOLATIONS

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

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	-91 140	91 140	68 614	-68 614
Résultat de l'exercice	**22 527**	**61 800**	**22 527**	**61 800**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	**79 424**	**300 978**	**239 178**	**141 224**

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

000937 - SAS ABC ISOLATIONS

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 etbs de crédit (1) — à 1 an max. à l'origine				
Emprunts & dettes etbs de crédit (1) — à plus d' 1 an à l'origine	111 907	43 135	68 772	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	236 683	236 683		
Personnel & comptes rattachés	33 716	33 716		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	24 556	24 556		
Etat & autres collectiv. publiques — Impôts sur les bénéfices				
Etat & autres collectiv. publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	29 226	29 226		
Etat & autres collectiv. publiques — Obligations cautionnées				
Etat & autres collectiv. publiques — Autres impôts, tax & assimilés	822	822		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)				
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	50	50		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	**436 960**	**368 189**	**68 772**	

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer. 54 570
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

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	5 809
Dettes fiscales et sociales	10 273
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**16 082**

ENGAGEMENTS

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	1 489					1 489
Assurances à échoir	1 054					1 054
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	38 932					38 932
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	**41 475**					**41 475**

	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	**41 475**					**41 475**

TRANSFERTS DE CHARGES

000937 - SAS ABC ISOLATIONS

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

TRANSFERTS DE CHARGES

COMMENTAIRE

000937 - SAS ABC ISOLATIONS

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

ABC ISOLATIONS
Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : Rue de la Résistance
14400 BAYEUX
482 086 220 RCS CAEN

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 19 DECEMBRE 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT de l'exercice clos le 30 Juin 2024

L'Associée Unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 Juin 2024 s'élevant à 61 799,77 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	61 799,77 euros

En totalité au compte report à nouveau qui s'élève ainsi à – 6 813,82 euros.

Conformément à la loi, l'Associée Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président

Arthur PIQUET

Certified by yousign