

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	1 200.00	1 200.00				
	Fonds commercial (1)	631 310.00		631 310.00	631 310.00		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	37 456.61	31 512.41	5 944.20	2 560.04	3 384.16	132.19
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
ACTIF CIRCULANT	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés				40.00	40.00	100.00
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	8 040.00		8 040.00	23 790.00	15 750.00	66.20
	Total II	678 006.61	32 712.41	645 294.20	657 700.04	12 405.84	1.89
	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	872.11		872.11		872.11	
	Créances (3)						
Comptes de Régularisation	Clients et comptes rattachés	101 240.06	586.37	100 653.69	114 546.44	13 892.75	12.13
	Autres créances	12 371.72		12 371.72	1 880.63	10 491.09	557.85
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	73 925.06		73 925.06	50 171.39	23 753.67	47.35
	Charges constatées d'avance (3)	633.06		633.06	1 481.63	848.57	57.27
	Total III	189 042.01	586.37	188 455.64	168 080.09	20 375.55	12.12
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	867 048.62	33 298.78	833 749.84	825 780.13	7 969.71	0.97

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

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 : 7 500)	7 500.00		7 500.00			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	750.00		750.00			
	Réserves statutaires ou contractuelles	11 730.47		11 730.47			
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	213 805.56		181 241.62		32 563.94	17.97
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	15 176.99		32 563.94		17 386.95	53.39
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	248 963.02		233 786.03		15 176.99	6.49
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	27 385.56		63 139.58		35 754.02	56.63
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	365 730.74		327 532.26		38 198.48	11.66
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	1 700.11				1 700.11	
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	54 391.25		11 317.62		43 073.63	380.59
	Dettes fiscales et sociales	134 791.53		190 004.64		55 213.11	29.06
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	787.63				787.63	
	Produits constatés d'avance (I)						
Total IV		584 786.82		591 994.10		7 207.28	1.22
Ecarts de conversion passif (V)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		833 749.84		825 780.13		7 969.71	0.97

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 576 702.00 593 051.91

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 833 749.84 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, [REDACTED] et dégageant un bénéfice de 15 176.99 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 AAD17 (société filiale) et la SAS DESTIA (société mère) à compter du 1er janvier 2024. 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	611 200		21 310
Installations générales agencements aménagements divers	5 802		4 620
Matériel de transport	2 810		108
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	23 374		743
TOTAL	31 986		5 471
Prêts, autres immobilisations financières	23 790		
TOTAL	23 790		
TOTAL GENERAL	666 976		26 781

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			632 510	632 510
Installations générales agencements aménagements divers			10 422	10 422
Matériel de transport			2 918	2 918
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			24 117	24 117
TOTAL			37 457	37 457
Prêts, autres immobilisations financières		15 750	8 040	8 040
TOTAL		15 750	8 040	8 040
TOTAL GENERAL		15 750	678 007	678 007

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		1 200			1 200
Installations générales agencements aménagements divers		5 651	620		6 271
Matériel de transport		2 212	287		2 499
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		21 564	1 180		22 744
TOTAL		29 426	2 087		31 513
TOTAL GENERAL		30 626	2 087		32 713
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	620				
Matériel de transport	287				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 180				
TOTAL	2 087				
TOTAL GENERAL	2 087				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	586				586
TOTAL	586				586
TOTAL GENERAL	586				586

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
Autres immobilisations financières	8 040		8 040
Clients douteux ou litigieux	859	859	
Autres créances clients	100 381	100 381	
Personnel et comptes rattachés	1 545	1 545	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 408	2 408	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 283	8 283	
Divers état et autres collectivités publiques	135	135	
Charges constatées d'avance	633	633	
TOTAL	122 285	114 245	8 040

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 plus de 1 an à l'origine	27 386	19 301	8 085	
Emprunts et dettes financières divers	14 670	14 670		
Fournisseurs et comptes rattachés	54 391	54 391		
Personnel et comptes rattachés	81 507	81 507		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39 665	39 665		
Taxe sur la valeur ajoutée	11 825	11 825		
Autres impôts taxes et assimilés	1 795	1 795		
Groupe et associés	351 061	351 061		
Autres dettes	788	788		
TOTAL	583 087	575 002	8 085	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	19 157			

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
Actions	100.0000	750			750

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	631 310			631 310	
Total	631 310			631 310	

ANNEXE

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

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
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 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.

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%

ANNEXE

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

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
Autres créances	2 408
Total	2 408

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 182
Dettes fiscales et sociales	50 942
Autres dettes	788
Total	56 912

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	633
Total	633

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	201 222
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	32 564
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	233 786
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	233 786
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	233 786
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

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

l'effectif moyen de l'exercice est de 53 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 1937,00 euros, décomposés de la manière suivante :

- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 1937,00

- 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.

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

Dénomination sociale	Forme	Capital	Siège social
ERABLE FINCO	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
Produits exceptionnels		
- Social	121	772200
- Fournisseurs	1 538	771800
- Fournisseurs	15 750	775000
Total	17 409	
Charges exceptionnelles		
- Social	6 980	6718000
- Fournisseurs	15 750	6750000
- Fiscal	2 150	6712000
- Fiscal	3 410	6722000
Total	28 290	

ANNEXE

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

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Remboursement formation	4 170
Total	4 170

Charges et produits sur exercices antérieurs

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Charges		
- Fiscal	3 410	6722000
Total	3 410	
Produits		
- Social	121	772200
Total	121	

AAD17
17440 AYTRE

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	7 500 750	7 500 750	7 500 750	7 500 750	7 500 750
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	77 848 11 910 62 006	173 695 40 755 129 341	17 587- 21 216-	41 015 4 840 32 564	23 351 6 087 15 177
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	82.67	172.45	23.45- 28.29-	48.23 43.42	23.02 20.24
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			772 600 93 006	739 803 82 877	564 255 75 079

A.A.D.17
Société par actions simplifiée
Au capital de 7.500 euros
Siège social : 1 Place du Pourquoi Pas
17440 AYTRÉ
508 599 974 RCS LA ROCHELLE

EXTRAIT DU PROCES VERBAL 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 15 176,99 €, de la manière suivante :

- Au compte « Autres réserves », à hauteur de15 176,99 €.

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

- le compte « Autres réserves » s'élève à la somme de.....228 982,55 €.

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
DESTIA
E2M CONSEIL
M. Xavier MURA

DocuSigned by:
XAVIER MURA
152324A7839E426...