

ASD AIDE ET SERVICE A DOMICILE

Société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros
Siège social : 10 Rue du Lavoir, 57460 ETZLING
523 911 329 RCS SARREGUEMINES

COMPTES ANNUELS DU 01/07/2024 AU 30/06/2025

BILAN & ANNEXE

Pour dépôt au greffe, copie certifiée conforme

Signé par :

FC2B2E1404F047D...

FIBA MOSELLE SAS

E MAIL : contact@groupe-fiba.fr

FIBA SARREGUEMINES

301 rue de la Montagne
57200 SARREGUEMINES
Tél : 03 87 98 40 35

FIBA METZ

1 rue de Sarre
57070 METZ
Tél : 03 87 36 85 41

FIBA CREUTZWALD

46 rue de la Houve
57150 CREUTZWALD
Tél : 03 87 90 12 11

FIBA FORBACH

44 rue Nationale
57600 FORBACH
Tél : 03 87 87 61 59

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2025 (12 mois)				Exercice précédent 30/06/2024 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	6 101	6 101			373	0,07
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains	1 500		1 500	0,35	1 500	0,27
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	139 469	101 545	37 924	8,89	42 843	7,75
Autres immobilisations corporelles	146 593	115 837	30 756	7,21	48 746	8,81
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	96		96	0,02	96	0,02
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 400		1 400	0,33	1 400	0,25
TOTAL (I)	295 159	223 483	71 676	16,81	94 958	17,17
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	174 937	4 950	169 987	39,87	210 985	38,15
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	576		576	0,14		
. Personnel	4 651		4 651	1,09	4 472	0,81
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices					1 440	0,26
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 834		1 834	0,43	1 619	0,29
. Autres	2 190		2 190	0,51	8 520	1,54
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	173 631		173 631	40,72	230 075	41,60
Charges constatées d'avance	1 841		1 841	0,43	952	0,17
TOTAL (II)	359 660	4 950	354 710	83,19	458 063	82,83
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	654 819	228 433	426 386	100,00	553 022	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2025 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2024 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000)	1 000	0,23	1 000	0,18
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	100	0,02	100	0,02
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	114 863	26,94	256 490	46,38
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-73 843	-17,31	-93 318	-16,86
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	42 121	9,88	164 272	29,70
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	24 269	5,69	29 671	5,37
. Découverts, concours bancaires	455	0,11	398	0,07
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	6 544	1,53	6 416	1,16
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 132	4,49	14 867	2,69
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	216 529	50,78	222 254	40,19
. Organismes sociaux	88 912	20,85	84 719	15,32
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	18 653	4,37	27 963	5,06
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	9 438	2,21	1 020	0,18
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	333	0,08	1 441	0,26
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	384 266	90,12	388 749	70,30
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	426 386	100,00	553 022	100,00

ANNEXE

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025 Aux comptes annuels présentée en EUROS

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2025 dont le total est de 426 386,19 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -73 842,65 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2024 au 30/06/2025.

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

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

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Ventilation du chiffre d'affaires net
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Crédit-bail mobilier
- Effectif moyen

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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,

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - CREANCES ET DETTES

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

ANNEXE

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025 Aux comptes annuels présentée en EUROS

3 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

	Valeur brute des immob. au début d'exercice	Augmentations Réévaluat. en cours d'exercice	Augmentations Acquisit°, créat° virent pst à pst
Frais d'établissement, recherche, développement			
Autres immobilisations incorporelles	6 101		
Terrains	1 500		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Install. générales, agencements, constructions			
Install. techniques, matériel, outillages industriels	138 269		21 200
Autres install., agencements, aménagements	6 821		
Matériel de transport	129 080		7 800
Matériel de bureau, informatique, mobilier	18 234		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	293 905		29 000
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	96		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 400		
TOTAL	1 496		
TOTAL GENERAL	301 502		29 000

	Diminutions Par virement de pst à pst	Diminutions Par cession ou mise HS	Valeur brute des immob. à fin d'exercice	Réév. légale Val origine à fin d'exercice
Frais d'établissement, recherche, développement				
Autres immobilisations incorporelles			6 101	
Terrains			1 500	
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel, outillages industriels		20 000	139 469	
Autres install., agencements, aménagements			6 821	
Matériel de transport		15 343	121 537	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			18 234	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		35 343	287 562	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			96	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 400	
TOTAL			1 496	
TOTAL GENERAL		35 343	295 159	

ANNEXE

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025 Aux comptes annuels présentée en EUROS

4 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Elem. sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	5 728	373		6 101
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	95 426	21 463	15 344	101 545
Installations, agencements divers	2 964	682		3 646
Matériel de transport	87 754	21 738	13 871	95 620
Matériel de bureau, informatique, mobilier	14 672	1 899		16 570
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	200 815	45 782	29 215	217 382
TOTAL GENERAL	206 543	46 155	29 215	223 483

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la prov. pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	373				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales,agencements,constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	21 463				
Installations, agencements divers	682				
Matériel de transport	21 738				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	1 899				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	45 782				
TOTAL GENERAL	46 155				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

ANNEXE

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025 Aux comptes annuels présentée en EUROS

5 - ETAT DES PROVISIONS

PROVISIONS	Début exercice	Augmentat. dotations	Diminutions reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements				
Pour investissement				
Pour hausse de prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92				
Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92				
Pour prêts d'installation				
Autres provisions règlementées				
TOTAL Provisions règlementées				
Pour litiges				
Pour garanties données client				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations				
Pour impôts				
Pour renouvellement immobilisations				
Pour grosses réparations				
Pour charges sur congés payés				
Autres provisions				
TOTAL Provisions				
Sur immobilisations incorporelles				
Sur immobilisations corporelles				
Sur titres mis en équivalence				
Sur titres de participation				
Sur autres immobilisations financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	3 441	1 509		4 950
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	3 441	1 509		4 950
TOTAL GENERAL	3 441	1 509		4 950
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		1 509		
- financières				
- exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1-5e CGI.

ANNEXE

Période du 01/07/2024 au 30/06/2025 Aux comptes annuels présentée en EUROS

6 - ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 400		1 400
Clients douteux ou litigieux	5 450	5 450	
Autres créances clients	169 487	169 487	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 651	4 651	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A.	1 834	1 834	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 766	2 766	
Charges constatées d'avance	1 841	1 841	
TOTAL GENERAL	187 429	186 029	1 400
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des org. de crédits:				
- à un an maximum	455	455		
- plus d'un an	24 269	5 425	18 844	
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	19 132	19 132		
Personnel et comptes rattachés	216 529	216 529		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	88 912	88 912		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	18 653	18 653		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	9 438	9 438		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	6 544	6 544		
Autres dettes	333	333		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	384 266	365 421	18 844	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 396			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	6 544			

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.1 - PRODUITS ET AVOIRS A RECEVOIR

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	953
TOTAL	953

7.2 - CHARGES A PAYER ET AVOIRS A ETABLIR

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	483
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 668
Dettes fiscales et sociales	163 698
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	29
TOTAL	167 879

7.3 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 841	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 841	

Commentaires:

7.4 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	760	1,32
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	760	1,32

Commentaires:

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.1 - CREDIT BAIL MOBILIER

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine		59 703	59 703
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Dotations de l'exercice		1 393	1 393
TOTAL		58 309	58 309
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs			
- Exercice		2 233	2 233
TOTAL		2 233	2 233
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus		13 397	13 397
- à plus d'un an et cinq au plus		51 356	51 356
- à plus de cinq ans			
TOTAL		64 753	64 753
Valeur résiduelle :			
- à moins d'un an			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL			
Montant pris en charge dans l'exercice			

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

8.2 - EFFECTIF MOYEN

	Personnel salarié	Personnel mis à dispo de l'ets.
Cadres	1	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	54	
Ouvriers		
TOTAL	55	

Commentaires:

ASD AIDE ET SERVICE A DOMICILE
Société par actions simplifiée au capital de 1 000 euros
Siège social : 10 Rue du Lavoir, 57460 ETZLING
523 911 329 RCS SARREGUEMINES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15 OCTOBRE 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2025

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter La perte de l'exercice clos le 30 juin 2025 s'élevant à - 73 842,65 euros en totalité sur le compte autres réserves.

Après cette affectation, les capitaux propres s'élèvent :

- Capital social :	1 000, 00 euros
- Réserve légale :	100, 00 euros
- Autres réserves :	41 020,52 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 octobre 2025

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

Certifié conforme
Le Président
Bruno CARTOLANO

Signé par :

Bruno CARTOLANO

FC2B2E1404F047D...