

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 01/07/2022 AU 30/06/2023

BILAN

Pour dépôt au greffe, copie certifiée conforme

Signé par :

Bruno CARTOLANO

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

A.S.D.

BILAN ACTIF

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Présenté en Euros

Edité le 10/03/2025

ACTIF		Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)			Exercice précédent 30/06/2022 (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	4 508	1 593	0,22	2 813	0,37
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles							
Terrains		1 500		1 500	0,20	1 500	0,20
Constructions							
Installations techniques, matériel & outillage industriels		146 069	82 009	64 060	8,72	80 540	10,69
Autres immobilisations corporelles		174 122	83 518	90 604	12,33	77 397	10,27
Immobilisations en cours							
Avances & acomptes							
Participations évaluées selon mise en équivalence							
Autres Participations		96		96	0,01	96	0,01
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières		1 400		1 400	0,19	1 400	0,19
TOTAL (I)		329 288	170 035	159 253	21,67	163 747	21,73
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		212 748	3 462	209 286	28,48	211 232	28,03
Autres créances							
. Fournisseurs débiteurs		522		522	0,07	3 582	0,48
. Personnel		5 124		5 124	0,70	7 750	1,03
. Organismes sociaux							
. Etat, impôts sur les bénéfices		4 472		4 472	0,61	6 987	0,93
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		2 868		2 868	0,39	5 346	0,71
. Autres							
Capital souscrit et appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Instruments financiers à terme et jetons détenus							
Disponibilités		352 153		352 153	47,93	353 906	46,96
Charges constatées d'avance		1 079		1 079	0,15	1 115	0,15
TOTAL (II)		578 966	3 462	575 504	78,33	589 918	78,27
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)		908 254	173 497	734 757	100,00	753 664	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2023 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2022 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000)	1 000	0,14	1 000	0,13
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	100	0,01	100	0,01
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	259 838	35,36	236 759	31,41
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	46 652	6,35	23 079	3,06
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	307 590	41,86	260 938	34,62
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	34 898	4,75	40 037	5,31
. Découverts, concours bancaires	469	0,06	563	0,07
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	6 875	0,94	11 945	1,58
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 175	3,70	24 259	3,22
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	238 046	32,40	287 103	38,09
. Organismes sociaux	87 282	11,88	98 436	13,06
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	28 830	3,92	25 367	3,37
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 832	0,25	3 271	0,43
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 759	0,24	1 743	0,23
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	427 166	58,14	492 726	65,38
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	734 757	100,00	753 664	100,00

ASD AIDE ET SERVICE A DOMICILE

10 Rue du Lavoir

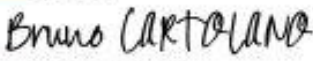
57460 ETZLING

COMPTES ANNUELS

ANNEXES LEGALES

Pour dépôt au greffe, copie certifiée conforme

01/07/2022 au 30/06/2023

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

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2023 dont le total est de 734 756,62 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 46 652,17 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2022 au 30/06/2023.

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 01/07/2021 au 30/06/2022.

SOMMAIRE

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

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 :

- 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 01/07/2022 au 30/06/2023

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	145 770		8 992
Autres install., agencements, aménagements	6 821		
Matériel de transport	112 452		44 348
Matériel de bureau, informatique, mobilier	14 287		3 436
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	280 831		56 776
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations	96		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 400		
TOTAL	1 496		
TOTAL GENERAL	288 428		56 776

	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		8 693	146 069	
Autres install., agencements, aménagements			6 821	
Matériel de transport		6 610	150 190	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		613	17 110	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		15 916	321 691	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations			96	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 400	
TOTAL			1 496	
TOTAL GENERAL		15 916	329 288	

ANNEXE

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

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	3 288	1 220		4 508
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Install. générales, agencements, constructions				
Install. techniques, matériel et outill. industriels	65 230	25 205	8 427	82 009
Installations, agencements divers	1 600	682		2 282
Matériel de transport	43 939	25 628	728	68 839
Matériel de bureau, informatique, mobilier	10 624	2 386	613	12 397
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	121 393	53 901	9 768	165 527
TOTAL GENERAL	124 681	55 122	9 768	170 035

	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	1 220				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Install. gales, agencements, constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels	25 205				
Installations, agencements divers	682				
Matériel de transport	25 628				
Mat. de bureau, informatique, mobilier	2 386				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	53 901				
TOTAL GENERAL	55 122				

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				

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	1 036	3 441	1 015	3 462
Autres dépréciations				
TOTAL Dépréciations	1 036	3 441	1 015	3 462
TOTAL GENERAL	1 036	3 441	1 015	3 462
Dont dotations et reprises:				
- d'exploitation		3 441	1 015	
- 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 01/07/2022 au 30/06/2023

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	4 487	4 487	
Autres créances clients	208 261	208 261	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	5 124	5 124	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux			
Etat et autres collectivités publiques:			
- Impôts sur les bénéfices	4 472	4 472	
- T.V.A.	2 868	2 868	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	522	522	
Charges constatées d'avance	1 079	1 079	
TOTAL GENERAL	228 213	226 813	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	469	469		
- plus d'un an	34 898	5 262	21 771	7 866
Emprunts et dettes financières				
Fournisseurs et comptes rattachés	27 175	27 175		
Personnel et comptes rattachés	238 046	238 046		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	87 282	87 282		
Etat et autres collectivités publiques:				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A.	28 830	28 830		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	1 832	1 832		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	6 875	6 875		
Autres dettes	1 759	1 759		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	427 166	397 530	21 771	7 866
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 179			
Emprunts et dettes contractés auprès associés	6 874			

ANNEXE

Période du 01/07/2022 au 30/06/2023

Aux comptes annuels présentée en EUROS

7 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)

7.1 - 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	508
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 650
Dettes fiscales et sociales	174 101
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	608
TOTAL	178 867

7.2 - CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	1 079	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	1 079	

Commentaires:

7.3 - COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

	Nombre	Valeur nominale
Actions /parts soc. composant le capital au début de l'exercice	1 000	1,00
Actions /parts soc. émises pendant l'exercice		
Actions /parts soc. remboursées pendant l'exercice		
Actions /parts soc. composant le capital en fin d'exercice	1 000	1,00

Commentaires:

7.4 - VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES NET

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de marchandises	7 224
Ventes de produits finis	
Prestations de services	1 891 662
TOTAL	1 898 886

AUTRES TABLEAUX (SUITE)

Répartition par marché géographique	Montant
France	1 898 886
Etranger	
TOTAL	1 898 886

7.5 - VENTILATION DE L'IMPOT SUR LES BENEFICES

	Résultat av. impots	Impots
Résultat courant	47 667	
Résultat exceptionnel (et participation)	273	
Résultat comptable	46 652	1 888

Commentaires:

8 - AUTRES TABLEAUX (SUITE)**8.1 - CREDIT BAIL MOBILIER**

	Install Mat Out	Autres	Total
Valeur d'origine		52 769	52 769
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs		51 770	51 770
- Dotations de l'exercice		999	999
TOTAL			
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs		43 268	43 268
- Exercice		3 895	3 895
TOTAL		47 163	47 163
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL			
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	2	
Employés	79	
Ouvriers		
TOTAL	82	

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 28 DECEMBRE 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 46 652, 17 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 :	288 589, 31 euros
- Réserves diverses :	17 901, 00 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

<i>Dates de clôture</i>	<i>Revenus éligibles à l'abattement de 40%</i>		<i>Revenus non éligibles à l'abattement</i>
	<i>Dividendes</i>	<i>Autres revenus distribués</i>	
30/06/2022			
30/06/2021			
30/06/2020	59 525 €		

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 décembre 2023

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

Certifié conforme
Le Président
Bruno CARTOLANO

Signé par :

FC2B2E1404F047D...