

BILAN ACTIF

22 juillet 2026

Signé par :
Xavier MURA

152324A7839E426...

ACTIF		Exercice N 31/12/2025 12			Exercice N-1 31/12/2024 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Frais d'établissement (II)						
	Immobilisations incorporelles :						
	Frais de développement						
	Conces., brevets, licences, marques, procédés, solutions infor., droits et valeurs similaires	3 700.00	3 700.00				
	Fonds commercial	519 500.00		519 500.00	519 500.00		
	Autres immobilisations incorporelles						
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles :						
	Terrains						
	Constructions						
	Install. techniques, matériel et outillage indus.	7 222.92	7 222.93	0.01	0.01		
	Autres immobilisations corporelles	154 764.23	148 561.74	6 202.49	17 752.81	11 550.32	65.06
	En cours, avances et acomptes						
	Immobilisations financières (1) :						
	Participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	25 768.97		25 768.97	11 312.00	14 456.97	127.80
	Autres immobilisations financières	5 712.50		5 712.50	5 712.50		
Total de l'actif immobilisé (III)		716 668.62	159 484.67	557 183.95	554 277.30	2 906.65	0.52
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en-cours :						
	Matières premières et autres approvision.						
	En-cours de production						
	Produits finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	573.06		573.06	2 064.70	1 491.64	72.24
	Créances (2) :						
	Créances Clients et Comptes rattachés	1 255 567.09	63 572.00	1 191 995.09	652 726.28	539 268.81	82.62
	Autres créances	748 910.51		748 910.51	859 660.36	110 749.85	12.88
	Charges constatées d'avance	2 082.00		2 082.00	2 105.17	23.17	1.10
	Capital souscrit appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement :						
	Actions propres						
	Autres titres						
	Instruments fi. à terme et jetons détenus						
	Disponibilités	150 390.60		150 390.60	75 978.48	74 412.12	97.94
Total de l'actif circulant (IV)		2 157 523.26	63 572.00	2 093 951.26	1 592 534.99	501 416.27	31.49
Frais d'émission des emprunts (V)							
Primes de remboursement des emprunts (VI)							
Écarts de conversion et diff. d'évaluation (VII)							
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V+VI+VII)		2 874 191.88	223 056.67	2 651 135.21	2 146 812.29	504 322.92	23.49

(1) Dont à moins d'un an 25 768.47
(2) Dont à moins d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2025 12		Exercice N-1 31/12/2024 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						
	Ecarts d'équivalence						
	Réserves						
	Réserve légale	5 000.00		5 000.00			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	877 404.36		855 945.15		21 459.21	2.51
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	101 279.93		21 459.21		79 820.72	371.96
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total des capitaux propres (I)	1 022 722.05		921 442.12		101 279.93	10.99
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total autres fonds propres (I bis)						
PROVISIONS	Provisions pour risques	4 392.61		12 226.61		7 834.00	64.07
	Provisions pour charges						
	Total des provisions (II)	4 392.61		12 226.61		7 834.00	64.07
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	56 357.26		390 114.53		333 757.27	85.55
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Instruments financiers à terme						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	579 510.69		98 816.21		480 694.48	486.45
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	177 220.83		172 772.18		4 448.65	2.57
	Dettes fiscales et sociales	462 756.72		530 243.38		67 486.66	12.73
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes	348 175.05		16 408.86		331 766.19	NS
	Produits constatés d'avance			4 788.40		4 788.40	100.00
	Total des dettes (III)	1 624 020.55		1 213 143.56		410 876.99	33.87
	Ecarts de conversion passif (IV)						
	TOTAL GENERAL DU PASSIF (I+Ibis+II+III+IV)	2 651 135.21		2 146 812.29		504 322.92	23.49

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 624 021.00 1 178 610.07

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 651 135.21 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 859 903.67 Euros et dégageant un bénéfice de 101 279.93 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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 01/01/2025 au 31/12/2025

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'impôt sur les sociétés. Les déficits générés au cours de l'intégration sont intégralement transmis à la société mère.

Les comptes annuels 2025 ont été arrêtés par le Président en date du 20 mai 2026.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	523 200		
TOTAL			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 223		
Installations générales agencements aménagements divers	21 979		
Matériel de transport	62 596		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	70 189		
TOTAL	161 987		
Prêts, autres immobilisations financières	17 025		14 457
TOTAL	17 025		14 457
TOTAL GENERAL	702 212		14 457

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

	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			31 481	17 025
TOTAL			31 481	17 025
TOTAL GENERAL			716 669	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		3 700			3 700
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		7 223			7 223
Installations générales agencements aménagements divers		16 673	1 161		17 834
Matériel de transport		62 596			62 596
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		57 740	10 389		68 129
TOTAL		144 231	11 550		155 782
TOTAL GENERAL		147 931	11 550		159 482
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 161				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 389				
TOTAL	11 550				
TOTAL GENERAL	11 550				

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	12 227		7 834		4 393

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		63 572			63 572
TOTAL		63 572			63 572
TOTAL GENERAL	12 227	63 572	7 834		67 965
Dont dotations et reprises d'exploitation		63 572	7 834		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	25 769	25 769	
Autres immobilisations financières	5 713	1	5 713
Autres créances clients	1 255 567	1 255 567	
Personnel et comptes rattachés	5 397	5 397	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 597	9 597	
Taxe sur la valeur ajoutée	16 113	16 113	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	5 652	5 652	
Groupe et associés	664 693	664 693	
Débiteurs divers	47 460	47 460	
Charges constatées d'avance	2 082	2 082	
TOTAL	2 038 041	2 032 328	5 713
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	34 465		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	20 008		

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	21 611	21 611		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	34 747	34 747		
Fournisseurs et comptes rattachés	177 221	177 221		
Personnel et comptes rattachés	287 497	287 497		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	83 827	83 827		
Taxe sur la valeur ajoutée	65 274	65 274		
Autres impôts taxes et assimilés	26 159	26 159		
Groupe et associés	60 180	60 180		
Autres dettes	287 996	287 996		
TOTAL	1 044 510	1 044 510		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	71 894			

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

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 Montpellie	259 000			259 000	
Fonds commercial Béziers	120 000			120 000	
Fonds commercial Villeveyra	140 500			140 500	
Total	519 500			519 500	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

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.

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 2025, les créances clients ont été dépréciées selon les modalités suivantes :

- Poste Clients Bénéficiaires : avec A-nouveaux et sans mouvements sur 2025, dépréciation à 100%.
- Poste Clients Caisses : avec A-nouveaux et sans mouvements sur 2025, dépréciation à 100%
- Les créances Clients Bénéficiaires sans mouvements comptables depuis 2022 ont été passées en créances irrécouvrables.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2025 au 31/12/2025

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	44 590
Total	199 988

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 259
Dettes fiscales et sociales	179 699
Total	206 958

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 082
Total	2 082

Variation des capitaux propres

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	899 983
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	21 459
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	921 442
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	921 442
Variation en cours d'exercice	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	921 442
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 01/01/2025 au 31/12/2025

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

L'effectif moyen de l'année 2025 est 136 salariés.

- 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 SIRET 903 396 653 00011	SAS	28 568 686	107 RUE SERVIENT 69003 LYON

ADAPT
34500 BEZIERS

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

	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023	31/12/2024	31/12/2025
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	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		2 775 558 117 858 29 015 85 814	2 644 529 48 763-- 66 316--	2 886 508 51 337 7 576 21 459	2 859 904 228 735 60 167 101 280
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	1 685.68 1 012.80
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	1 942 942 260 619

**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 15 JUIN 2026

Troisième décision

L'associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025, soit un bénéfice net comptable de 101 279,93 €, de la manière suivante :

- Au compte « Autres réserves », à hauteur de..... 101 279,93 €.

Après imputation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025,

- le compte « Autres réserves » s'élève à la somme de.....978 684,29 €.

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**

Signé par :
Xavier MURA
152324A7839E426...