RCS : FORT DE FRANCE
Code greffe : 9721

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de FORT DE FRANCE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00889
Numéro SIREN : 490 495 876
Nom ou dénomination : ABD FERMETURES ABD FERMETURES MARTINIQUE

Ce dépôt a été enregistré le 04/08/2022 sous le numéro de dépôt 5746

SELAS Vincent LACOSTE et ASSOCIES
Expert Comptable - Commissaire aux Comptes

ABD FERMETURES MARTINIQUE

Zone de Champigny
97224 DUCOS

COMPTES ANNUELS

ARRÊTÉ AU 31/12/2021

Pour Copie, Certifié Conforme à l'original

Romain HAYOT pour SSGRH (Présidente)

Espace Arc en Ciel , 2, rue Eucharis Dillon Stade, 97200 Fort de France
Expert Comptable inscrit au tableau de l'Ordre de la région Martinique
Commissaire aux Comptes membre de la Compagnie de Fort de France
TEL: 05 96 63 63 66 – FAX : 01 73 72 91 97 – E-mail : v.lacoste@wanadoo.fr
N° Siret : 483 586 608 00018

Sommaire

Bilan 2
ACTIF 2
Actif immobilisé 2
Actif circulant 2
PASSIF 3
Capitaux Propres 3
Provisions pour risques et charges 3
Emprunts et dettes 3
Compte de résultat 5
Annexes aux comptes annuels 8
PREAMBULE 8
REGLES ET METHODES COMPTABLES 8
NOTES SUR LE BILAN ACTIF 9
NOTES SUR LE BILAN PASSIF 10
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT 11
DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE 12
RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES 13

ABD FERMETURES MARTINIQUE

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires	7 794	7 794			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	165 357	156 112	9 245	17 181	- 7 936
Autres immobilisations corporelles	228 495	182 684	45 811	63 392	- 17 581
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations				150 000	- 150 000
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	13 247		13 247	12 019	1 228
Autres immobilisations financières	23 867		23 867	23 867	
TOTAL (I)	**438 760**	**346 590**	**92 170**	**266 459**	**- 174 289**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	506 186		506 186	420 142	86 044
En-cours de production de biens	17 119		17 119	7 795	9 324
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	32 681		32 681	4 674	28 007
Clients et comptes rattachés	101 323	36 570	64 753	43 960	20 793
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	534		534	1 092	- 558
. Organismes sociaux	5 918		5 918	6 097	- 179
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	9 656		9 656	38 141	- 28 485
. Autres	44 934		44 934	177 587	- 132 653
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement	200 000	3 307	196 693	192 607	4 086
Disponibilités	1 978 462		1 978 462	3 328 769	-1 350 307
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	36 114		36 114	37 434	- 1 320
TOTAL (II)	**2 932 927**	**39 878**	**2 893 049**	**4 258 300**	**-1 365 251**
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)	**3 371 687**	**386 467**	**2 985 219**	**4 524 759**	**-1 539 540**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé :)	7 500	7 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	750	750	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		346 386	- 346 386
Report à nouveau		1 996 929	-1 996 929
Résultat de l'exercice	2 027 747	812 121	1 215 626
Subventions d'investissement	9 249	11 567	- 2 318
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**2 045 246**	**3 175 253**	**-1 130 007**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques		26 026	- 26 026
Provisions pour charges			
TOTAL (III)		**26 026**	**- 26 026**
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	214 215	791 836	- 577 621
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	475 650	367 327	108 323
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	160 032	69 536	90 496
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	38 014	44 884	- 6 870
. Organismes sociaux	35 886	34 066	1 820
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	5 779	11 882	- 6 103
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	5 904	543	5 361
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	4 493	3 404	1 089
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**939 973**	**1 323 479**	**- 383 506**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**2 985 219**	**4 524 759**	**-1 539 540**

ABD FERMETURES MARTINIQUE

Annexes aux comptes annuels

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 985 219,44 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 2 027 746,61 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 12/05/2022 par les dirigeants.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.
- Stocks de matières premières : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.
- En cours de production de biens : ils sont valorisés au coût de revient de production.

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 : N/A,
- 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.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 438 760 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	7 794			7 794
Immobilisations corporelles	392 929	4 856	3 934	393 852
Immobilisations financières	185 886		150 000	37 114
TOTAL	***586 609***	***4 856***	***153 934***	***438 760***

Amortissements et provisions d'actif = 346 590 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	7 794			7 794
Immobilisations corporelles	312 356	30 373	3 934	338 796
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	***320 150***	***30 373***	***3 934***	***346 590***

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	7 794	7 794	0	de 1 à 5 ans
Materiel industriel	165 357	156 112	9 245	Non amortiss.
Instal./agenc.divers	201 212	161 468	39 744	de 4 à 10 ans
Materiel de transport	307	306	1	Non amortiss.
Mat.bureau &informatique	17 746	11 679	6 066	de 3 à 5 ans
Mobilier	9 230	9 230	0	de 3 à 5 ans
TOTAL	***401 646***	***346 590***	***55 056***	

Etat des créances = 235 594 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	37 114		
Actif circulant & charges d'avance	198 480	198 480	
TOTAL	***235 594***	***198 480***	

Provisions pour dépréciation = 39 878 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	39 996	1 571	4 996		36 570
Comptes financiers	7 393		4 085		3 307
TOTAL	***47 388***	***1 571***	***9 082***		***39 878***

Produits à recevoir par postes du bilan = 17 634 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	17 634
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	***17 634***

Charges constatées d'avance = 36 114 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 7 500 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	15	7 500
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	***500***	***15***	***7 500***

Provisions = E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	26 026		26 026		0
TOTAL	***26 026***		***26 026***		***0***

Etat des dettes = 464 324 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	214 215	214 215		
Fournisseurs	160 032	160 032		
Dettes fiscales & sociales	85 584	85 584		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	4 493	4 493		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	***464 324***	***464 324***		

Charges à payer par postes du bilan = 47 550 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	7 917
Dettes fiscales & sociales	39 633
Autres dettes	
TOTAL	***47 550***

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en			
Compléments de retraite personnel à la			
Indemnités de fin de carrière			32 730
TOTAL			***32 730***

Commentaires :

Méthode d'évaluation : Rétrospective des unités de crédits projetées (PBO-IAS19/FAS87)

Hypothèse de départ : 100% départ volontaire, 0% Mise à la retraite

Taux d'actualisation : IBOXX Corporates AA 0.98%

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 3 025 721 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de produits finis	3 021 371	99,86 %
Ventes de produits résiduels	4 349	0,14 %
TOTAL	***3 025 721***	***100.00 %***

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 253 374 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	1 149 122		1 149 122
Résultat financier	422 439		422 439
Résultat exceptionnel	709 560		709 560
Participation des salariés			
TOTAL	***2 281 121***	***253 374***	***2 027 747***

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 17 634 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients factures a etablir(4181000000)	17 634
TOTAL	***17 634***

Charges constatées d'avance = 36 114 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(4850000000)	36 114
TOTAL	***36 114***

Charges à payer = 47 550 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues (4081000000)	7 917
TOTAL	***7 917***

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers conges a payer(4282000000)	31 862
Pers autres charges a payer(4286000000)	5 861
Org soc. conges a payer(4382000000)	1 910
TOTAL	***39 633***

Annexes aux comptes annuels (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des indications / Périodes	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	7 500	7 500	7 500	7 500	7 500
b) Nombre d'actions émises					
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	3 025 721	2 606 602	2 881 075	2 698 517	2 546 801
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	2 277 957	1 004 656	1 006 453	810 959	850 654
c) Impôt sur les bénéfices	253 374	156 333	168 405	163 265	193 621
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	2 024 583	848 323	838 048	647 694	657 033
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	2 027 747	812 121	791 744	622 170	632 369
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements					
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions					
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés	19	20	19	16	15
b) Montant de la masse salariale	543 500	520 383	550 594	457 580	424 835
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	105 154	102 367	124 014	245 948	317 169

Observations complémentaires

ABD FERMETURES MARTINIQUE

SAS au capital de 7 500 Euros
Siège social : Zone de Champigny
97224 DUCOS
R.C.S FF: 490 495 876 (2006 B 889)

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 MAI 2022
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DECEMBRE 2021
(extraits)
-=-=-=-=-=-=-=-=-=-=-=-

Décision 2

Résultat – Affectation

L'Associée unique entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2021** faisant ressortir **un bénéfice** de **2.027.746,61** Euros qu'il est décidé d'affecter de la façon suivante :

- à titre de distribution de dividendes ..... 2.027.500,00 Euros,
- au report à nouveau pour un montant de ..... 246,61 Euros,

2.027.746,61 Euros.

Rappel des dividendes distribués

L'Associée unique prend acte que les sommes distribuées à titre de dividendes au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes :

Dates de clôture	Dividendes	Autres revenus distribués
31/12.2018	-	
31/12/2019	800 000 €	
31/12/2020	2.4000.000 €	

Décision 5

L'Associée unique confère tous pouvoirs à la SELAS Vincent LACOSTE & Associés – 2, rue Eucharis, lotissement Dillon Stade, Espace Arc-en-ciel, FORT-DE-FRANCE (97200), prise en la personne de son Président, Vincent LACOSTE, et à toute personne désignée par lui, pour :

- signer tous documents,
- certifier conformes à l'original tous actes ou états comptables de la Société,
- produire toutes pièces justificatives,
- effectuer tous dépôts,

et, plus généralement, faire le nécessaire à l'effet d'instruire, au nom de la Société, les formalités requises par les décisions de la présente décision, et en particulier, le dépôt des comptes auprès du registre du commerce et des sociétés du Tribunal de commerce de FORT-DE-FRANCE.

Certifié conforme à l'original



SARL JSGRH - Associée unique et Président
Le Représentant permanent
Romain HAYOT