ENVOI EN GED

GREFFE DU
TRIBUNAL MIXTE DE COMMERCE
DE FORT-DE-FRANCE
TRIBUNAL MIXTE DE COMMERCE
PALAIS DE JUSTICE
97262 FORT-DE-FRANCE
TEL 05.96.48.41.41

ABD FERMETURES

Zone de Champigny
97224 Ducos

Date Chrono : 13/07/2018

Type de document : Compte de résultat

N° de Gestion : 2006 B 889

N° de dépôt : 2018B1444

Siren : 490 495 876

GED00236694

ENVOI EN GED

GREFFE DU
TRIBUNAL MIXTE DE COMMERCE
DE FORT-DE-FRANCE
TRIBUNAL MIXTE DE COMMERCE
PALAIS DE JUSTICE
97262 FORT-DE-FRANCE
TEL 05.96.48.41.41

ABD FERMETURES
Zone de Champigny
97224 Ducos

Date Chrono : 13/07/2018

Type de document : Dépôt de comptes annuels

N° de Gestion : 2006 B 889

N° de dépôt : 2018B1444

Siren : 490 495 876

GED00236693

ABD FERMETURES

Société à responsabilité limitée
au capital de 7 500,00 Euros
Siège social : Zone de Champigny
97224 DUCOS
R.C.S : 490 495 876

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/05/2018
AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2017

DEUXIEME RESOLUTION

Résultat – Affectation

L'Assemblée Générale entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2017** faisant ressortir **un bénéfice** de **632 369,43** Euros que l'Assemblée décide d'affecter au compte report à nouveau dont le solde est ainsi porté de **750 645,58** Euros à **1 383 015,01** Euros.

Rappel des dividendes distribués

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes correspondants au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes (CGI art. 243 bis) :

Dates de clôture	Revenus éligibles à l'abattement de 40%		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2014	500.000 euros	0	0
31/12/2015	0 euros	0	0
31/12/2016	550.000 euros		

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme
La gérance

SELARL Vincent LACOSTE et ASSOCIES
Expert Comptable - Commissaire aux Comptes

1783
15.11.18

ABD FERMETURES

Zone de Champigny
97224 DUCOS

ARRÊTÉ AU 31/12/2017

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 2018 8
PREAMBULE 8
REGLES ET METHODES COMPTABLES 8
AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE 8
COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE 9
NOTES SUR LE BILAN ACTIF 10
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT 14
DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE 15
RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES 16
TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS 17

ABD FERMETURES

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2016 (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	6 591	6 591			
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles	4 500		4 500		4 500
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	164 445	139 089	25 355	15 818	9 537
Autres immobilisations corporelles	190 946	131 198	59 748	62 312	- 2 564
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes				732	- 732
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	150 000		150 000	150 000	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	15 004		15 004	15 003	1
TOTAL (I)	**531 485**	**276 878**	**254 607**	**243 865**	**10 742**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	274 459		274 459	299 109	- 24 650
En-cours de production de biens	10 309		10 309	17 000	- 6 691
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	4 214		4 214	1 000	3 214
Clients et comptes rattachés	145 112	28 991	116 121	112 353	3 768
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	9 233		9 233	2 631	6 602
. Personnel	5 590		5 590	1 977	3 613
. Organismes sociaux	8 008		8 008	7 981	27
. Etat, impôts sur les bénéfices	32 869		32 869	372	32 497
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	10 401		10 401	10 091	310
. Autres	45 667		45 667	18 493	27 174
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	1 898 594		1 898 594	1 433 664	464 930
Instruments de trésorerie					
Charges constatées d'avance	20 185		20 185	17 943	2 242
TOTAL (II)	**2 464 640**	**28 991**	**2 435 649**	**1 922 613**	**513 036**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**2 996 125**	**305 869**	**2 690 256**	**2 166 479**	**523 777**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2017 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2016 (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	750 646	704 500	46 146
Résultat de l'exercice	632 369	596 146	36 223
Subventions d'investissement	18 518	20 835	- 2 317
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**1 756 170**	**1 676 117**	**80 053**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques	25 411	25 775	- 364
Provisions pour charges			
TOTAL (III)	**25 411**	**25 775**	**- 364**
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires	512	601	- 89
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	9 152	1 241	7 911
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	260 050	245 379	14 671
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 325	120 724	- 14 399
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	63 029	22 738	40 291
. Organismes sociaux	41 202	46 082	- 4 880
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 454	5 681	2 773
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	12 639	12 373	266
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	395 149	9 768	385 381
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	12 165		12 165
TOTAL (IV)	**908 676**	**464 586**	**444 090**
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**2 690 256**	**2 166 479**	**523 777**

ABD FERMETURES

Compte de résultat

ABD FERMETURES

Annexes 2018

Annexes 2018

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2017 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 690 256,20 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 632 369,43 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 28/04/2018 par le dirigeant.

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 :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- 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.

AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

Le crédit d'impôt s'est élevé sur l'exercice 2017 à 37 858 E.

Le CICE sera utilisé conformément à son objet, notamment pour reconstituer le BFR.

Annexes 2018 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 531 485

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	6 591	4 500		11 091
Immobilisations corporelles	337 304	29 932	11 846	355 390
Immobilisations financières	165 003	1		165 004
TOTAL	***508 898***	***34 433***	***11 846***	***531 485***

Amortissements et provisions d'actif = 276 878

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	6 591			6 591
Immobilisations corporelles	258 441	22 221	10 375	270 287
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	***265 032***	***22 221***	***10 375***	***276 878***

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	6 591	6 591	0	de 1 à 5 ans
Materiel industriel	164 445	139 089	25 355	de 3 à 7 ans
Instal./agenc.divers	162 166	106 978	55 188	de 4 à 10 ans
Materiel de transport	306	306	0	de 1 à 3 ans
Mat.bureau &informatique	19 244	15 631	3 613	de 3 à 5 ans
Mobilier	9 230	8 283	947	de 3 à 5 ans
Immo.incorpor. en cours	4 500	0	4 500	Non amortiss.
TOTAL	***366 481***	***276 878***	***89 603***	

Etat des créances = 292 068

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	15 004		15 004
Actif circulant & charges d'avance	277 064	277 064	
TOTAL	***292 068***	***277 064***	***15 004***

Provisions pour dépréciation = 28 991

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	26 183	2 807			28 991
Comptes financiers					
TOTAL	***26 183***	***2 807***			***28 991***

Produits à recevoir par postes du bilan = 21 391

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	17 634
Autres créances	3 757
Disponibilités	
TOTAL	***21 391***

Charges constatées d'avance = 20 185

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

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 7 500

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	500	15,00	7 500
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	***500***	***15,00***	***7 500***

Provisions = 25 411

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &	25 775	25 411	25 775	-25 775	25 411
TOTAL	***25 775***	***25 411***	***25 775***	***-25 775***	***25 411***

Etat des dettes = 648 626

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	512	512		
Dettes financières diverses	9 152	9 152		
Fournisseurs	106 325	106 325		
Dettes fiscales & sociales	125 324	125 324		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	395 149	395 149		
Produits constatés d'avance	12 165	12 165		
TOTAL	***648 626***	***648 626***		

Charges à payer par postes du bilan = 42 877

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	512
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	1 009
Dettes fiscales & sociales	41 356
Autres dettes	
TOTAL	***42 877***

Produits constatés d'avance = 12 165

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de fin de carrière			19 236
TOTAL			**19 236**

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

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

Taux d'actualisation : IBOXX Corporates AA 1.30 %

Annexes 2018 (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 2 546 801

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	2 541 846	99,81 %
Ventes de produits résiduels	2 530	0,10 %
Produits des activités annexes	2 425	0,10 %
TOTAL	***2 546 801***	***100.00 %***

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 193 621

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	709 673		709 673
Résultat financier	115 692		115 692
Résultat exceptionnel	626		626
Participation des salariés			
TOTAL	***825 990***	***193 621***	***632 369***

Accroissements et allégements de la dette future d'impôts

Accroissements et allégements	Montant	Impôts
Accroissements		
Provisions réglementées		
Subventions à réintégrer au résultat		
Allégements		
Provis. non déduct. l'année de dotat.		
Total des déficits exploit. Reportables		
Total des amortissements différés		
Total des moins-values à long terme		
TOTAL		

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 2018 (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 = 21 391

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

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Org.soc. produits a recevoir(4387000000)	861
Etat produits a recevoir(4487000000)	2 896
TOTAL	***3 757***

Charges constatées d'avance = 20 185

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(4860000000)	20 185
TOTAL	***20 185***

Charges à payer = 42 877

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus(5186000000)	512
TOTAL	***512***

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues.(4081000000)	1 009
TOTAL	***1 009***

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers conges a payer(4282000000)	24 672
Org.soc. conges a payer(4382000000)	6 941
Etat autres charges a payer(4486000000)	9 743
TOTAL	***41 356***

Produits constatés d'avance = 12 165

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constates d'avance(4870000000)	12 165
TOTAL	***12 165***

Annexes 2018 (suite)

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Tableau

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
A – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
ABDF GUADELOUPE	230 000	171 184	65	150 000	150 000	11 679		1 022 521	89 248	117 392
Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
B – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires