Duplicata

RECEPISSE DE DEPOT

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

SOCIETE ABADIE
ZAC Rivière Roche
97200 Fort-de-France

V/REF :
N/REF : 74 B 69 / 2018-B-1017

Le greffier du tribunal mixte de commerce de Fort-de-France certifie qu'il a reçu le 27/07/2018,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2017.

Concernant la société

SOCIETE ABADIE
Société par actions simplifiée
ZAC Rivière Roche
97200 Fort-de-France

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2018-B-1017 le 27/07/2018

R.C.S. FORT DE FRANCE TMC 303 160 717 (74 B 69)

Fait à FORT-DE-FRANCE le 27/07/2018,

LE GREFFIER



RB 1077

27.08.18

ABADIE SAS

Capital : 40 000 €
Siège social : ZAC de Rivière Roche
97200 FORT DE FRANCE
RCS : Fort de France 303 160 717

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2017

Certifié conforme

M.G.AUDIT

Société de Commissariat aux Comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Fort-de-France

Siège social : Immeuble Notex
3, Rue Marie DUPIL - La Plaine - Petit Manoir
97232 LE LAMENTIN
✆ 05 96 50 55 00 - 🖷 05 96 50 46 56

SARL au capital de 100.000 Euros
RCS : Fort-de-France B 403 496 672

Abadie SAS

Capital : 40 000 €
RCS : Fort de France 303 160 717
Siège social : ZAC de Rivière Roche
97200 FORT DE FRANCE

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

A l'associé unique de la société ABADIE SAS,

Opinion

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

1) Votre société détient des stocks de marchandises valorisés à 538 398 € hors dépréciations. Les méthodes de valorisation et de détermination des dépréciations sont décrites en annexe.

   Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fonde cette analyse sur la base des éléments disponibles, et nous ont permis d'apprécier, notamment par l'assistance à l'inventaire physique et l'analyse des durées de rotation, le caractère raisonnable des modalités de valorisation des stocks figurant à l'actif.

2) Les créances clients figurent à l'actif pour une valeur brute de 160 131 € et une valeur nette de 143 092 € soit 9.78 % de l'actif. Une analyse nominative est effectuée en fin d'exercice afin de déterminer les montants de dépréciations à constituer en fonction de l'ancienneté de la créance et de la situation du client. La dépréciation ainsi déterminée s'élève à 17 039 €.

   Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fonde cette analyse sur la base des éléments disponibles et nous ont permis, notamment par l'analyse des dénouements sur l'exercice suivant et de l'ancienneté des créances, d'apprécier le caractère raisonnable des modalités de valorisation des créances figurant à l'actif.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés à l'associé unique

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Lamentin, le 28 juin 2018

MG Audit
Commissaire aux comptes



Fabrice Marraud des Grottes
Gérant

Description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

BILAN ACTIF

M.G. AUDIT
DOCUMENT
AYANT FAIT L'OBJET
Commissaire aux comptes

ACTIF		Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1 31/12/2016 12	Euros	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net		
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	32 248	25 116	7 132	5 927	1 206	20.34
	Fonds commercial (1)	45 735		45 735	45 735		
	Autres immobilisations incorporelles	18 256		18 256	15 789	2 468	15.63
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	856 201	840 704	15 497	15 577	79-	0.51-
	Autres immobilisations corporelles	458 205	303 590	154 616	181 524	26 908-	14.82-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	54 138		54 138	60 127	5 990-	9.96-
	Total II	**1 464 783**	**1 169 410**	**295 374**	**324 678**	**29 304-**	**9.03-**
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	381 916		381 916	505 206	123 290-	24.40-
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	42 267		42 267	53 210	10 942-	20.56-
	Marchandises	114 215		114 215	28 119	86 096	306.18
	Avances et acomptes versés sur commandes	12 435		12 435	14 463	2 028-	14.02-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	160 131	17 039	143 092	273 376	130 284-	47.66-
	Autres créances	29 380		29 380	169 159	139 779-	82.63-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	3 286		3 286	3 286		
	Disponibilités	372 813		372 813	297 876	74 937	25.16
	Charges constatées d'avance (3)	5 007		5 007	8 148	3 142-	38.56-
	Total III	**1 121 449**	**17 039**	**1 104 410**	**1 352 843**	**248 432-**	**18.36-**
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	**2 586 232**	**1 186 448**	**1 399 784**	**1 677 521**	**277 736-**	**16.56-**

(1) Dont droit au bail 45 735
(2) Dont à moins d'un an 0-
(3) Dont à plus d'un an

M.G. AUDIT
DOCUMENT
Commissaire aux Comptes

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12		
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 40 000)	40 000	40 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	4 000	4 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	627 175	591 457	35 719	6.04
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	169 068-	35 719	204 787-	573.33-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	502 107	671 175	169 068-	25.19-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	169 995	185 687	15 691-	8.45-
	Concours bancaires courants	51	236	185-	78.44-
	Emprunts et dettes financières diverses	219 753	249 187	29 434-	11.81-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	22 861	28 205	5 343-	18.94-
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	291 983	383 426	91 443-	23.85-
	Dettes fiscales et sociales	156 977	112 471	44 505	39.57
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	36 056	47 134	11 078-	23.50-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	897 677	1 006 345	108 669-	10.80-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 399 784	1 677 521	277 736-	16.56-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	753 626	836 349		

M.G. AUDIT
DOCUMENT
AVANT FAIT L'OBJET
DES ARRÊTÉS COMPTABLES
Commissaire aux comptes

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12			Exercice N-1	Variations	
	France	Exportation	Total	31/12/2016 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	136 715		136 715	165 686	28 971-	17.49-
Production vendue de biens	2 764 180		2 764 180	2 870 611	106 430-	3.71-
Production vendue de services	145 382		145 382	153 379	7 997-	5.21-
Chiffre d'affaires NET	3 046 277		3 046 277	3 189 676	143 398-	4.50-
Production stockée			10 942-	3 734	7 208-	193.05-
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			489	155 431	154 942-	99.69-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			8 622	1 723	6 900	400.51
Autres produits			16 349	10 140	6 209	61.23
Total des Produits d'exploitation (I)			3 060 795	3 353 235	292 440-	8.72-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			119 599	59 340	60 259	101.55
Variation de stock (marchandises)			86 096-	69 787	155 883-	223.37-
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 273 848	1 358 070	84 221-	6.20-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			123 290	67 198-	190 489	283.47
Autres achats et charges externes *			1 075 987	1 240 637	164 650-	13.27-
Impôts, taxes et versements assimilés			31 219	30 755	464	1.51
Salaires et traitements			495 400	455 460	39 940	8.77
Charges sociales			124 093	105 675	18 419	17.43
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			41 999	39 934	2 065	5.17
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			9 928	405	9 523	NS
Dotations aux provisions						
Autres charges			3 603	10 028	6 424-	64.07-
Total des Charges d'exploitation (II)			3 212 871	3 302 891	90 020-	2.73-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			152 076-	50 344	202 420-	402.07-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

SAS ABADIE
97200 FORT DE FRANCE

M.G. AUDIT
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2017 12	Exercice N-1 31/12/2016 12	Ecart N / N-1 Euros	
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	475	407	69	16.88
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	7	145	139-	95.36-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	482	552	70-	12.68-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	15 674	15 060	614	4.08
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	15 674	15 060	614	4.08
2. Résultat financier (V-VI)	15 192-	14 508-	684-	4.72-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	167 268-	35 836	203 104-	566.76-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4 500	117	4 383	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	4 500	117	4 383	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	4 500-	117-	4 383-	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	2 700-		2 700-	
Total des produits (I+III+V+VII)	3 061 277	3 353 787	292 510-	8.72-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 230 345	3 318 069	87 723-	2.64-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	169 068-	35 719	204 787-	573.33-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

En Euros

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

Michel CASSIUS de LINVAL

M.G. AUDIT
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

NEANT

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

- 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 2016.

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 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes : NEANT

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

NEANT

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 37 335 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

M.G. AUDIT
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 37 335 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	37 335
Total	37 335

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	90 849		5 390
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	850 208		5 994
Installations générales agencements aménagements divers	376 407		4 270
Matériel de transport	9 070		1
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	65 427		3 030
TOTAL	1 301 112		13 294
Prêts, autres immobilisations financières	60 127		
TOTAL	60 127		
TOTAL GENERAL	1 452 088		18 684

M.G. AUDIT
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine en fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			96 239	96 239
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			856 201	856 201
Installations générales agencements aménagements divers			380 676	380 676
Matériel de transport			9 071	9 071
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1	68 458	68 458
TOTAL		1	1 314 407	1 314 407
Prêts, autres immobilisations financières		5 990	54 138	54 138
TOTAL		5 990	54 138	54 138
TOTAL GENERAL		5 989	1 464 783	1 464 783

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	23 399	1 716		25 116
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	834 631	6 073		840 704
Installations générales agencements aménagements divers	216 737	27 604		244 341
Matériel de transport	9 070	1		9 071
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	43 573	6 605		50 178
TOTAL	1 104 011	40 283		1 144 294
TOTAL GENERAL	1 127 411	41 999		1 169 410

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 716				
Instal.techniques matériel outillage indus.	6 073				
Instal.générales agenc.aménag.divers	27 604				
Matériel de transport	1				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 605				
TOTAL	40 283				
TOTAL GENERAL	41 999				

SAS ABADIE
97200 FORT DE FRANCE

M.G. AUDIT
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	8 659	9 928	1 549		17 039
TOTAL	8 659	9 928	1 549		17 039
TOTAL GENERAL	8 659	9 928	1 549		17 039
Dont dotations et reprises d'exploitation		9 928	1 549		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	54 138	0	54 138
Autres créances clients	160 131	160 131	
Personnel et comptes rattachés	12 087	12 087	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 315	5 315	
Débiteurs divers	11 978	11 978	
Charges constatées d'avance	5 007	5 007	
TOTAL	248 654	194 516	54 138

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	51	51		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	169 995	25 944	87 547	56 504
Emprunts et dettes financières divers	305	305		
Fournisseurs et comptes rattachés	291 983	291 983		
Personnel et comptes rattachés	37 346	37 346		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	94 791	94 791		
Taxe sur la valeur ajoutée	15 888	15 888		
Autres impôts taxes et assimilés	8 952	8 952		
Groupe et associés	219 448	219 448		
Autres dettes	36 056	36 056		
TOTAL	874 816	730 765	87 547	56 504
Emprunts remboursés en cours d'exercice	15 691			

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
TITRES ORDINAIRES	16.0000	2 500			2 500

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

M.G. AUDIT
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Comptes annuels

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	
STE GAM - LES MANGLES	45 735			45 735	
Total	45 735			45 735	

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.
Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	32 248	33.33

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	L	3 à 10 ans
Matériels et outillages	D	2 à 8 ans
Matériel de transport	L	4 à 5 ans
Matériel de bureau	L et D	3 à 10 ans
Mobilier	L	5 à 10 ans
Matériel informatique	D	3 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de

M.G. AUDIT
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTROLES
Commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

stockage.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	23 586
Total	23 586

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	356
Emprunts et dettes financières diverses	10 296
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	115 968
Dettes fiscales et sociales	59 187
Autres dettes	35 838
Total	221 645

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	5 007
Total	5 007

M.G. AUDIT
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	2
Employés	14
Total	16

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	15 674	482
Dont entreprises liées	10 296	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

NEANT

Engagements reçus

GARANTIE DOUANE - CREDIT ENLEVEMENT - BNP	15 000
FACILITE DE CAISSE EFICAM - REYGAL	100 000
FACILITE DE CAISSE BNP - REYGAL	100 000
Total	215 000

M.G. AUDIT
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, 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.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	2 301
50 à 54 ans	6 à 10 ans	20 736
40 à 49 ans	11 à 20 ans	49 204
30 à 39 ans	21 à 30 ans	7 997
moins de 30 ans	plus de 30 ans	1 528
Engagement total		81 766

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge légal (60-62 ans)
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'actualisation (net d'inflation) : 1.38 %

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		81 766	

En Euros

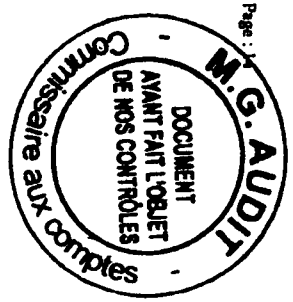
Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2013	31/12/2014	31/12/2015	31/12/2016	31/12/2017
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	40 000	40 000	40 000	40 000	40 000
Nbre des actions ordinaires existantes	2 500	2 500	2 500	2 500	2 500
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	3 340 273	3 137 994	3 159 152	3 189 676	3 046 277
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	4 237	35 500	57 238-	74 336	125 052-
Impôts sur les bénéfices					2 700-
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	18 264	15 643	82 753-	35 719	172 731-
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	1.69	14.20	22.90-	29.73	48.94-
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	7.31	6.26	33.10-	14.29	69.09-
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	17	16	16	15	16
Montant de la masse salariale de l'exercice	453 253	440 555	437 841	455 460	495 400
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	102 040	118 517	115 662	145 371	161 428

SAS ABADIE
97200 FORT DE FRANCE

Michel CASSIUS de LINVAL



SAS ABADIE
97200 FORT DE FRANCE

M.G.AUDIT
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
Dérogations	6
Permanence ou changement de méthodes	6
Informations générales complémentaires	6
Informations complémentaires (CICE)	6
L'utilisation du CICE dans l'entreprise	7
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	8
Etat des provisions	9
Etat des échéances des créances et des dettes	9
Composition du capital social	9
Frais d'établissement	9
Fonds commercial	10
Autres immobilisations incorporelles	10
Evaluation des immobilisations corporelles	10
Evaluation des amortissements	10
Evaluation des matières et marchandises	10
Evaluations des produits et en cours	10
Dépréciation des stocks et en cours	11
Produits à recevoir	11
Charges à payer	11
Charges et produits constatés d'avance	11
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Ventilation de l'effectif moyen	12
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	12
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Dettes garanties par des sûretés réelles	12
Montant des engagements financiers	12
Engagement en matière de pensions et retraites	13

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

M.G. AUDIT
DOCUMENT AYANT FAIT L'OBJET DE NOS CONTRÔLES
Commissaire aux comptes

SOMMAIRE

page

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Résultats financiers des cinq derniers exercices 14

NA = Non Applicable NS = Non significative

SOCIÉTÉ ABADIE
Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège social : ZAC de Rivière Roche, 97200 FORT-DE-FRANCE
R.C.S. FORT-DE-FRANCE - SIREN 303 160 717

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 29 JUIN 2018

AFFECTATION DU RÉSULTAT

DEUXIÈME DÉCISION

Sur proposition du Président, et après avoir constaté au passif du bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2017 :

– Un compte « Résultat de l'exercice » déficitaire de ..... (169 068) €

L'associée unique décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice, soit la somme de (169 068) €, au compte « Autres réserves ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique prend acte qu'il n'y a pas eu de distribution de dividendes ni d'autres revenus au titre des trois exercices précédents.

Cette décision est adoptée.

