

RCS : CAYENNE
Code greffe : 9731

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de CAYENNE atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1974 B 00058
Numéro SIREN : 303 195 200
Nom ou dénomination : ANTOINE ABCHEE ET FILS

Ce dépôt a été enregistré le 14/04/2020 sous le numéro de dépôt 1064

Bilan Actif

		30/09/2018			31/12/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	50 730	39 767	10 963	471
	Fonds commercial (1)	12 196		12 196	12 196
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	1 558 059	1 253 418	304 641	333 992
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	4 380 321	3 376 671	1 003 649	271 440
	Autres immobilisations corporelles	713 871	552 656	161 214	227 025
	Immobilisations en cours	820 026	168 630	651 396	974 970
	Avances et acomptes	208 616		208 616	208 616
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 000		1 000	1 000
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	89 266		89 266	61 653
TOTAL (II)		7 834 085	5 391 143	2 442 942	2 091 365
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	1 068 428	179 382	889 046	977 196
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	378 940		378 940	387 931
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	137 320		137 320	68 495
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 464 648	10 343	1 454 305	1 618 847
	Autres créances	2 312 431	201 306	2 111 126	2 391 571
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	131 099		131 099	825 387
	Charges constatées d'avance	68 370		68 370	34 666
	TOTAL (III)	5 561 236	391 031	5 170 205	6 304 093
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		13 395 321	5 782 174	7 613 147	8 395 458
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				11 587	11 587
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/09/2018	31/12/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 500 000	1 500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	150 000	150 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	1 500 000	1 500 000
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 216 145	690 510
	Résultat de l'exercice	23 690	525 634
Autres fonds propres	Subventions d'investissement	100 792	206 666
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		4 490 626	4 572 811
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 011 535	1 818 686
	Emprunts et dettes financières divers	2 575	2 575
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	567 800	867 191
	Dettes fiscales et sociales	262 498	401 011
	DETTES DIVERSES		
DETTES (1)	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	41 371	999
	Autres dettes	236 743	732 185
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		3 122 521	3 822 647
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		7 613 147	8 395 458
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		23 689,87	525 634,47
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 749 521	3 405 227
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		456 872	1 265 774

Compte de Résultat

1/2

				30/09/2018	31/12/2017
		France	Exportation	9 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	61 200		61 200	
	Production vendue (Biens)	6 224 602		6 224 602	9 342 377
	Production vendue (Services et Travaux)	199 161		199 161	101 401
	Montant net du chiffre d'affaires	6 484 963		6 484 963	9 443 778
	Production stockée			(8 992)	(11 648)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			608 249	1 108 567
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			14 937	41 754
	Autres produits			25 302	243 249
Total des produits d'exploitation (1)				7 124 459	10 825 699
CHARGES D'EXPLOITATION					
	Achats de marchandises			64 500	
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			3 537 029	4 964 011
	Variation de stock			57 891	384 192
	Autres achats et charges externes			1 568 284	2 097 812
	Impôts, taxes et versements assimilés			180 207	235 098
	Salaires et traitements			1 309 065	1 956 714
	Charges sociales du personnel			155 479	231 754
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			213 259	302 706
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			9 975	35 721
- sur actif circulant			57 330	73 439	
Dotations aux provisions					
Autres charges			197	15 571	
Total des charges d'exploitation (2)				7 153 216	10 297 017
RESULTAT D'EXPLOITATION				(28 757)	528 682



Compte de Résultat

2/2

		30/09/2018	31/12/2017
RESULTAT D'EXPLOITATION		(28 757)	528 682
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change	31 634	28 686
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	31 634	28 686
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	54 715	64 101
	Différences négatives de change	6 134	4 883
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	60 849	68 984
RESULTAT FINANCIER		(29 215)	(40 298)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(57 971)	488 384
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	2 452	17 966
	Sur opérations en capital	155 974	98 884
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	42 000	
	Total des produits exceptionnels	200 426	116 850
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	94 720	23 999
	Sur opérations en capital	24 044	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	118 765	23 999
RESULTAT EXCEPTIONNEL		81 661	92 852
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES			55 601
TOTAL DES PRODUITS		7 356 519	10 971 235
TOTAL DES CHARGES		7 332 829	10 445 601
RESULTAT DE L'EXERCICE		23 690	525 634
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		29 221	274 163
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		35 328	6 376
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **7 613 147** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 7 356 519** euros et un total **charges de 7 332 829** euros, dégageant ainsi un **résultat de 23 690** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **30/09/2018**.

Suite à la modification de la date de clôture, il a exceptionnellement une durée de **9** mois.

Faits caractéristiques de l'exercice

Plan de compensation des surcoûts (PCS)

Les subventions d'exploitation s'élèvent à 608 K€ au 30/09/2018. 579 K€ ont été comptabilisés au titre des aides à recevoir relatives à l'exercice. La société a obtenu 29 K€ en supplément vis-à-vis des produits à recevoir constatés lors des exercices précédents.

Les subventions à recevoir de 1 413 K€ regroupent les aides à recevoir PCS au titre de 2017 pour 834 K€ et les aides à recevoir PCS au titre des neuf premiers mois de 2018 pour 579 K€.

Aucun autre fait significatif n'est survenu au cours de l'exercice clos le **30/09/2018**.

Evénements significatifs postérieurs à la clôture

Néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

Les comptes annuels au 30/09/2018 sont établis en conformité avec les dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 relatif à la réécriture du plan comptable général, mis à jour par les règlements ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté par rapport à l'exercice précédent.

Règles et Méthodes Comptables

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Logiciel	1 à 3 ans
- Construction sur sol d'autrui	10 ans
- Agencements sur sol d'autrui	6 ans 8 mois à 15 ans
- Matériel de production	4 à 8 ans
- Navires	3 à 10 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau	3 à 5 ans
- Mobilier de bureau	3 à 8 ans

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les immobilisations financières figurent au bilan pour leur coût d'acquisition et font éventuellement l'objet d'une dépréciation par voie de provision si leur valeur de réalisation probable est inférieure à ce coût.

Stocks

Les stocks de matières premières sont évalués au dernier prix d'achats connu.

Les stocks d'autres approvisionnements (pièces détachées) sont évalués au dernier prix d'achats connu et comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks de produits sont valorisés au coût de revient, à l'exception des frais de commercialisation.

Une provision pour dépréciation du stock a été constatée sur les pièces détachées afin de tenir compte du risque de perte à la date d'arrêté des compte. Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Créances

Les créances ont été évaluées pour leur valeur nominale.

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.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	52 049		10 877			62 926
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	52 049		10 877			62 926
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	157 533		2 503			160 035
	instal. agencé aménagement	1 395 718		2 306			1 398 024
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 541 017		839 304			4 380 321
	Instal., agencement, aménagement divers	13 269		4 481			17 750
	Matériel de transport	686 286		24 044		99 202	611 129
	Matériel de bureau, mobilier	83 666		1 326			84 992
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours	1 133 625		523 551	837 150		820 026
Avances et acomptes	208 616					208 616	
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 219 729		1 397 516	837 150	99 202	7 680 893
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 000					1 000
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	61 653		27 613			89 266
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	62 653		27 613			90 266
TOTAL		7 334 431		1 436 006	837 150	99 202	7 834 085

Les immobilisations en cours et avances et acomptes sur immobilisations comprennent :

- un moteur acquis en 2013 en vue de la construction d'un nouveau bateau de pêche artisanale, pour 39 900 €,
- des dépenses engagées en 2018 pour la remise en état du chalutiers Miss Sinnamary, pour 59 890.17 €,
- des dépenses engagées en 2017 et 2018 pour la rénovation des installations de production de froid pour 491 751.30 €, correspondant aux seuls tunnels de congélation, les autres éléments ayant été immobilisés au cours de l'exercice,
- des acomptes versés pour l'acquisition d'un terrain au Degrad des Cannes pour 228 485.00 €,
- des avances et acomptes versés pour l'étude et la déforestation d'un terrain au Degrad des Cannes pour 208 615.95 €.

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	39 382	386		39 767
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	39 382	386		39 767
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	1 313	11 982		13 295
	instal. agencement aménagement	1 217 946	22 178		1 240 123
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 269 576	107 095		3 376 671
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	4 855	1 112		5 966
	Matériel de transport	478 192	65 264	75 157	468 298
	Matériel de bureau, mobilier	73 149	5 243		78 391
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 045 030	212 873	75 157	5 182 746
TOTAL		5 084 411	213 259	75 157	5 222 513

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

30/09/2018		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
					Brute	Nette
A. Renseignements détaillés						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SCI SAF DDC		1 000	367	99,00	999	
SNC CFPN LOCATION 1		574 940	(16 607)	100,00	1	
2. Participations (10 à 50 %)						
1. Filiales (Plus de 50 %)						
SCI SAF DDC						
SNC CFPN LOCATION 1						
2. Participations (10 à 50 %)						
		Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
		633			(147)	
B. Renseignements globaux		Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
		françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital						
Capitaux propres						
Quote part détenue en pourcentage						
Valeur comptable des titres détenus - Brute						
Valeur comptable des titres détenus - Nette						
Prêts et avances consentis						
Montant des cautions et avals						
Chiffre d'affaires						
Résultat du dernier exercice clos						
Dividendes encaissés						

Informations au 31/12/2017



ANNEXE - Elément 4

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	158 655	9 975		168 630
	Sur stocks et en-cours	149 122	30 260		179 382
	Sur comptes clients	5 201	5 142		10 343
	Autres	233 564	21 928	54 187	201 306
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	546 542	67 305	54 187	559 661
TOTAL GENERAL		546 542	67 305	54 187	559 661
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			67 305	12 187 42 000	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

Une provision pour dépréciation est pratiquée sur les immobilisations en cours qui ne sont pas mises en service rapidement :

- sur les études préalables au projet de construction au Degrad des Cannes pour 138 705 €,
- sur un moteur non utilisé pour 29 925 €.

La dotation de l'exercice a été constatée en charges d'exploitation pour 9 975 €.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

		30/09/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	89 266	11 587	77 679
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 464 648	1 464 648	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	18 562	18 562	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 075	14 075	
	Impôts sur les bénéfices	37 549	37 549	
	Taxes sur la valeur ajoutée	187 490	187 490	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 494 758	1 494 758	
	Groupe et associés (2)	2 848	2 848	
	Débiteurs divers	557 149	557 149	
	Charges constatées d'avances	68 370	68 370	
	TOTAL DES CREANCES	3 934 716	3 857 037	77 679
	(1) Prêts accordés en cours d'exercice			
	(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/09/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	456 872	456 872		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	1 554 663	181 663	1 133 000	240 000
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	567 800	567 800		
	Personnel et comptes rattachés	85 044	85 044		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	90 686	90 686		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	15	15		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	86 752	86 752		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	41 371	41 371		
	Groupe et associés (2)	2 575	2 575		
	Autres dettes	236 743	236 743		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	3 122 521	1 749 521	1 133 000	240 000
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 101 273			
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	104 422			
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	360			

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir (avec détail)

	30/09/2018	31/12/2017	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances	1 494 758	2 139 732	(644 974)	-30,14
TOTAL	1 494 758	2 139 732	(644 974)	-30,14

Subventions PCS à recevoir :

2017	834 404.12
2018	579 027.75
CICE des neufs premiers mois de 2018	81 326.00



ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer (avec détail)

	30/09/2018	31/12/2017	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	11 361	4 234	7 126	168,30
Emprunts et dettes financières divers	2 575	2 575		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	188 250	55 294	132 957	240,46
Dettes fiscales et sociales	160 207	218 753	(58 546)	-26,76
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	52 636	44 824	7 812	17,43
TOTAL	415 029	325 680	89 349	27,43



ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	30/09/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			68 370
LOYER USINE	01/10/2018 31/08/2019	16 333	
MAINTENANCE ET REDEVANCES	01/10/2018 30/09/2019	12 709	
GAZ FRIGORIFIQUE POUR FLOTTE BATEAUX	01/10/2018 30/09/2019	10 923	
LOCATIONS DE MATERIELS	01/10/2018 31/12/2018	5 217	
ASSURANCES	01/10/2018 31/12/2018	15 345	
CUVE GAZOLE	01/10/2018 31/12/2018	5 322	
MEDECINE DU TRAVAIL	01/10/2018 31/12/2018	1 236	
COTISATIONS PROFESSIONNELLES	01/10/2018 31/12/2018	1 286	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			68 370

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

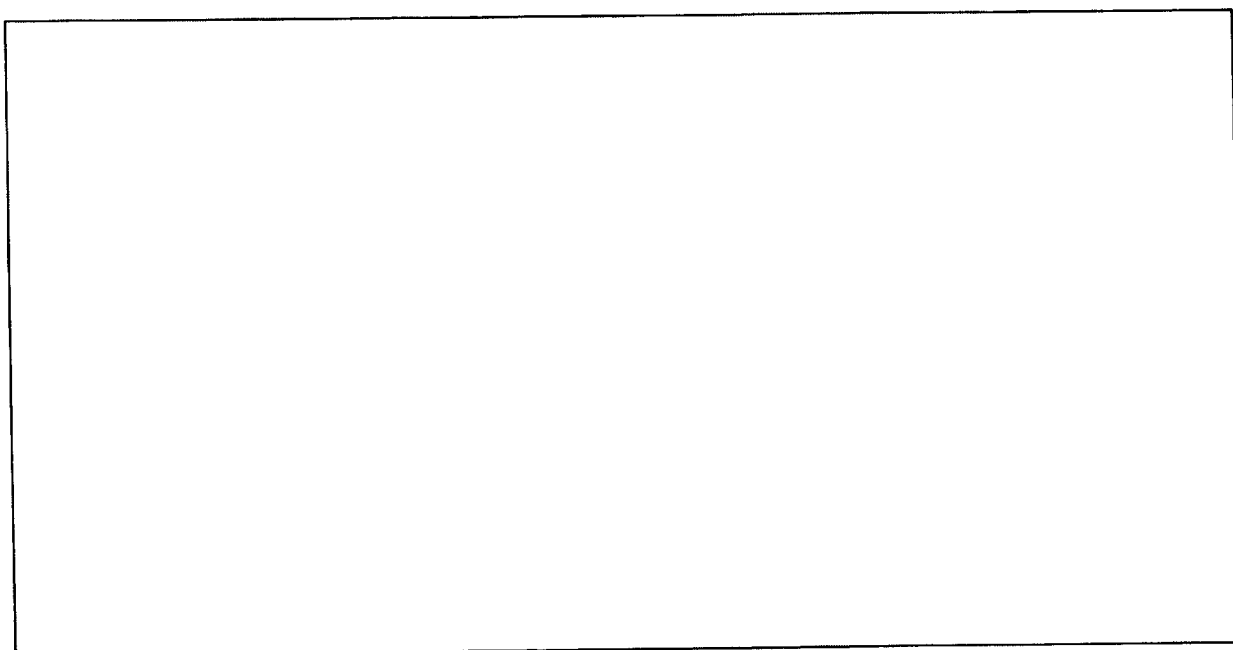
		30/09/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		80 000,00	18,7500	1 500 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		80 000,00	18,7500	1 500 000,00



ANNEXE - Elément 6.17

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Export	Total
Ventes de marchandises	61 200		61 200
Production vendue de biens	6 224 602		6 224 602
Production vendue de travaux			
Production vendue de services	199 161		199 161
TOTAL	6 484 963		6 484 963



ANNEXE - Elément supplémentaire

Produits et Charges exceptionnels

30/09/2018

Total des produits exceptionnels		200 426
Produits exceptionnels sur opérations de gestion EXCEPT AUTRES PROD.EXCEP.OP DE	2 452	2 452
Produits exceptionnels sur opérations en capital EXCEPT PRODTS CESS ELEM ACTIF EXCEPT QUOTE-PART SUBVENT.NVES	50 100 105 874	155 974
Reprises sur provisions et transferts de charges REP/PROV.DEPRE EXCEPTIONNELLES	42 000	42 000
Total des charges exceptionnelles		118 765
Charges exceptionnelles sur opération de gestion PENALITES, AMENDES FISCALES & EXCEPT AUTRES CHARGES SUR OP G CHARGES EXERCICE ANTERIEUR IMPOTS & TAXES DIFF / EXERC AN CHARGES PERSONNEL / EXERCICES CHARGES SOCIALES / EXERCICES A	3 091 56 302 (151) 10 166 25 950 (637)	94 720
Charges exceptionnelles sur opération en capital VAL NET COMPT ELEM ACTIF CEDES	24 044	24 044
Résultat exceptionnel		81 661



ANNEXE - Elément 6.18

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	30/09/2018	Résultat avant impôts	Impôts (1)	Résultat après impôts
RESULTAT COURANT		(57 971)		(57 971)
RESULTAT EXCEPTIONNEL (et participation)		81 661		81 661
RESULTAT COMPTABLE		23 690		23 690

(1) après retraitements fiscaux.

La société a pratiqué une déduction fiscale au titre des investissements productifs réalisés outre-mer à hauteur de 303 881 €.
Le déficit reportable en avant est de 358 573 € au titre de l'exercice clos le 30/09/2018



ANNEXE - Elément 8

Engagements financiers

	30/09/2018	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
EMPRUNTS : BPI GAGE ESPECES - couverte à 60 % au titre du FONDS NATIONAL G		40 000	480 000
SOCIETE GENERALE : GAGE SUR STOCKS		200 000	
NANTISSEMENT FONDS DE COMMERCE 8, RUE DU VIEUX PORT		500 000	
NANTISSEMENT MATERIEL FRIGORIFIQUE		37 360	
GAGE SUR VEHICULES		777 360	480 000
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
CAUTIONS ET AVALS DELIVRES PAR LA BANQUE :			
Cautions diverses en douane			9 000
Crédit d'enlèvement			30 000
Aval et cautions diverses			15 000
			54 000
Total des engagements financiers (1)		777 360	534 000
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		30/09/2018	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		2	
	Professions intermédiaires			
	Employés		61	
	Ouvriers			
	TOTAL		63	



Annexe libre

Subventions d'investissements

La société n'a pas enregistré de nouvelle subvention d'investissement au cours de l'exercice clos le 30/09/2018.

La quote part virée au résultat de l'exercice s'est élevée à 105 874 euros.

Subventions d'exploitation

Le compte subvention d'exploitation enregistre les aides à recevoir au 30 septembre 2018 pour 579 028 € au titre du Plan de Compensation des Surcoûts relatives à l'exercice comptable 2018 (9 mois) et 834 404 € au titre de l'année civile 2017. Le fait générateur étant la réalisation des prestations ouvrant droit à l'aide.

Avance BPI

Pour financer le décalage de trésorerie résultant de la mise en place du PCS, la société a bénéficié d'une avance 1 900 000 euro de BPI. Cette avance a été remboursée en 2017 à hauteur de 648 000 euros et a été soldée à hauteur de 1 252 000 € au 30/09/2018.

Affacturage

Le contrat d'affacturage a poursuivi ses effets au cours de l'exercice clos le 30/09/2018.

Les créances clients financées par le factor s'élèvent à 182 669 € au 30/09/2018 contre 673 456 € au 31/12/2017 et figure en Autres dettes.

Crédit d'Impôt Compétitivité Emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 81 326 € a été porté au crédit du compte 649 en diminution des charges sociales de l'exercice.

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, nous précisons que le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises, notre entité l'utilise à travers notamment des efforts :

- en matière d'investissement,
- de prospection de nouveaux marchés,
- et de reconstitution de son fonds de roulement.



Annexe libre

Honoraires du commissaire aux comptes

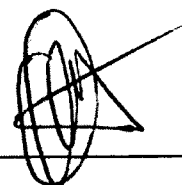
Les honoraires du commissaire aux comptes figurent au compte de résultat pour un montant de 18 515 € et concernent sa mission de contrôle légal des comptes à hauteur de 14 000 € et diverses attestations à hauteur de 4 515 €.



Sommaire

Exercice du 01/01/2018 au 30/09/2018

<i>Bilan Actif</i>	1
<i>Bilan Passif</i>	2
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	3
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	4
<i>Règles et méthodes comptables</i>	5
<i>Immobilisations</i>	8
<i>Amortissements</i>	9
<i>Tableau des filiales et participations 1</i>	10
<i>Provisions</i>	11
<i>Créances et Dettes</i>	12
<i>Produits à recevoir</i>	13
<i>Charges à payer</i>	14
<i>Charges constatées d'avance</i>	15
<i>Capital social</i>	16
<i>Ventilation du chiffre d'affaires</i>	17
<i>Produits et Charges exceptionnels</i>	18
<i>Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices</i>	19
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	20
<i>Effectif moyen</i>	21
<i>Annexe libre</i>	22



RAPPORT DE PRESENTATION



MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS ANTOINE ABCHEE ET FILS** relatifs à l'exercice du **01/01/2018** au **30/09/2018**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	7 613 147 euros
Chiffre d'affaires :	6 484 963 euros
Résultat net comptable :	23 690 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PARIS
Le 15/04/2019


Thierry SAULE
TRIANDRA CONSEIL

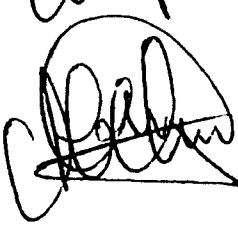
SOCIETE ANTOINE ABCHEE & FILS

1, RUE DU VIEUX PORT
97300 - CAYENNE

COMPTES ANNUELS
du 01/01/2018 au 30/09/2018

SAF Société Antenne Abchee & Fils
ARMEMENT DE PÊCHE
TRANSFORMATION
EXPORT
8, r. du vieux port - B.P. 20500
97332 Cayenne cedex
tél.: 0594 28 29 90 - fax : 0594 31 30 15
SAS au capital de 1 500 000€
SIRET : 303 195 200 00033

Conforme



SOCIETE ANTOINE ABCHEE ET FILS
Société par actions simplifiée au capital de 1 500 000 euros
Siège social : 8 rue du Vieux Port, 97300 CAYENNE
303 195 200 RCS CAYENNE

TEXTE DES RESOLUTIONS

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 8 MARS 2019

ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport du Président sur la gestion de la Société ;
- Lecture du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels ;
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 Septembre 2018 et quitus au Président ;
- Affectation et répartition du résultat ;
- Lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce et approbation desdites conventions ;
- Approbation des dépenses et charges non déductibles conformément à l'article 223 quater du Code Général des Impôts ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

PREMIERE RESOLUTION

Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 Septembre 2018

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance :

- du rapport de gestion sur l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 30 Septembre 2018 ;
- des comptes dudit exercice, tels que présentés par le Président ;
- du rapport du Commissaire aux comptes

Approuve les comptes et le bilan afférents à l'exercice considéré tels qu'ils viennent de lui être présentés.

Donne quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice au Président.

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat

L'Assemblée Générale déclare avoir pris connaissance du résultat de l'activité de la Société pour l'exercice clos le 30 Septembre 2018, soit un bénéfice d'un montant de 23.690 euros et décide de l'affecter en totalité **au compte « Report à Nouveau »**,

IL est rappelé, conformément aux dispositions de l'article 243 du Code Général des impôts, qu'il a été distribué des dividendes au titre des trois derniers exercices ainsi qu'il suit :



- à hauteur de 300.000 euros brut, au titre l'exercice clos le 31/12/15 ;
- à hauteur de 500.000 euros brut, au titre de l'exercice clos le 31/12/16.
- Néant au titre de l'exercice clos le 31/12/2017.

TROISIEME RESOLUTION

Approbation du rapport spécial sur les conventions réglementées

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, approuve ledit rapport tel que présenté.

QUATRIEME RESOLUTION

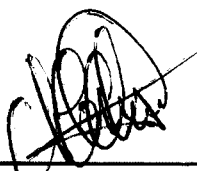
Sort des dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte de ce que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent en charge aucune somme, correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement.

CINQUIEME RESOLUTION

Pouvoirs pour les formalités

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal et de toutes autres pièces relatives aux opérations décidées pour faire tous dépôts et formalités de publication et autres qu'il appartiendra.



Monsieur Gabriel Gaby ABCHEE
Le Président


 ARGENTIERE DE FRANCE
 TRANSFORMATION
 EXPORT
 2, r. du vieux port - B.P. 20500
 97333 Pointe-à-Pitre cedex
 Tél : (00) 59 28 28 50 Fax : 0594 31 30 10
 Site au capital de 1 000 000 €
 SIRET : 592 195 000 000 - APE : 2522Z - R.C. 74 B 13

SOCIETE ANTOINE ABCHEE ET FILS
Société par actions simplifiée au capital de 1 500 000 euros
Siège social : 8 rue du Vieux Port, 97300 CAYENNE
303 195 200 RCS CAYENNE

PROCES-VERBAL

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 8 MARS 2019**

***L'an deux mille dix-neuf,
Le 8 mars,
A Sept heures,***

Les associés de la société SOCIETE ANTOINE ABCHEE ET FILS se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, au siège social, sur convocation faite et adressée le 18 Février à chaque associé.

Conformément aux dispositions statutaires, il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Gaby ABCHEE, en sa qualité de Président de la Société.

La société KPMG, Commissaire aux Comptes de la Société, régulièrement convoqué, est absente et excusée

La feuille de présence, certifiée exacte par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent la totalité des actions ayant le droit de vote.

Le Président de l'Assemblée constate que l'Assemblée Générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président de l'Assemblée dépose sur le bureau et met à la disposition de l'Assemblée :

- copie de la lettre de convocation adressée à chaque associé,
- copie de la lettre de convocation du Commissaire aux Comptes,
- la feuille de présence,
- le rapport de gestion du Président,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que les documents visés ci-dessus ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social ou sur le site Internet de la Société dont l'adresse figure sur la convocation, à compter de la convocation de l'Assemblée.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Lecture du rapport du Président sur la gestion de la Société ;
- Lecture du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels ;



- Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 Septembre 2018 et quitus au Président ;
- Affectation et répartition du résultat ;
- Lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce et approbation desdites conventions ;
- Approbation des dépenses et charges non déductibles conformément à l'article 223 quater du Code Général des Impôts ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

Puis le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RESOLUTION

Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance :

- du rapport de gestion sur l'activité de la Société au cours de l'exercice clos le 30 Septembre 2018 ;
- des comptes dudit exercice, tels que présentés par le Président
- du rapport du Commissaire au Comptes

Approuve les comptes et le bilan afférents à l'exercice considéré tels qu'ils viennent de lui être présentés.

Donne quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice au Président.

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

DEUXIEME RESOLUTION

Affectation du résultat

L'Assemblée Générale déclare avoir pris connaissance du résultat de l'activité de la Société pour l'exercice clos le 30 Septembre 2018 soit un bénéfice d'un montant de 23.690 euros décide de l'affecter en totalité **au compte Report à Nouveau**

IL est rappelé, conformément aux dispositions de l'article 243 du Code Général des impôts, qu'il a été distribué des dividendes au titre des trois derniers exercices ainsi qu'il suit :

à hauteur de 300.000 euros brut au titre de l'exercice clos le 31.12/2015
à hauteur de 500.000 euros au titre de l'exercice clos le 31/12/2016
Neant au titre de l'exercice clos le 31/12/2017

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

TROISIEME RESOLUTION

Approbation du rapport spécial sur les conventions réglementées

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux Comptes sur les conventions visées par l'article L. 227-10 du Code de commerce, et statuant sur ce rapport, approuve ledit rapport tel que présenté.

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

QUATRIEME RESOLUTION

Sort des dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale prend acte de ce que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent en charge aucune somme, correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement.

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

CINQUIEME RESOLUTION

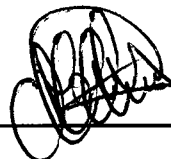
Pouvoirs pour les formalités

L'Assemblée Générale confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal et de toutes autres pièces relatives aux opérations décidées pour faire tous dépôts et formalités de publication et autres qu'il appartiendra.

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

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président.



Le Président
Monsieur Gabriel Gaby ABCHEE



ARMEMENT DE PÊCHE
TRANSFORMATION
EXPORT

8, r. du vieux port - B.P. 20500
97382 Cayenne cedex
tél.: 0594 28 28 90 - fax : 0594 31 30 17
SAS au capital de 1 500 000€
SIRET : 305 195 200 00033 - APE : 1020Z - R.C. 74 B 12

PROCURATION

Je soussigné, Monsieur Gabriel Gaby ABCHÉE, Président de la Société ANTOINE ABCHÉE & Fils dont l'adresse est référencé ci-dessous.

Donne procuration à Monsieur BARRETO VERDINEVDO de procéder à l'enregistrement des comptes de la Société au Greffe du tribunal de commerce pour l'exercice allant du 1^{er} Janvier 2018 au 30 Septembre 2018

PI: Copie du Passeport
Copie de l'extrait KBIS de la Société ANTOINE ABCHÉE & Fils

Fait à Cayenne, le 18 Décembre 2019

Le Président
G. ABCHÉE

SAF
ARMEMENT DE PÊCHE
TRANSFORMATION
EXPORT
8, rue du vieux port - B.P. 20500
97332 Cayenne cedex
tel : 0594 28 29 90 - fax : 0594 31 30 15
SAS au capital de 1 500 000€
SIRET : 303 195 200 00033