

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/03/2023			31/03/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	3 000	3 000		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	12 620	12 620		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	9 935	7 028	2 907	4 515
	Autres immobilisations corporelles	105 377	81 025	24 352	286 879
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts	11 968		11 968	7 074
	Autres immobilisations financières	9 244		9 244	9 214
	TOTAL (II)	152 145	103 674	48 472	307 681
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				8 486
	Avances et Acomptes versés sur commandes	603		603	10 835
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 026 867	10 245	1 016 622	1 070 408
	Autres créances	374 745		374 745	377 065
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	108 797		108 797	205 067
	Charges constatées d'avance	20 884		20 884	39 319
	TOTAL (III)	1 531 896	10 245	1 521 651	1 711 180
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 684 041	113 918	1 570 122	2 018 862

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

11 968

7 074

(3) dont créances à plus d'un an

269 000

132 500

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/03/2023

31/03/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	100 000	100 000
	RESERVES		
	Réserve légale	10 000	10 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	560 666	504 694
	Résultat de l'exercice	(181 342)	170 972
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	489 325	785 666
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)	607 834	607 362
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	375 212	416 993
	Dettes fiscales et sociales	92 522	208 173
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 075 568	1 232 529
	Ecart de conversion passif	5 230	666
	TOTAL PASSIF	1 570 122	2 018 862
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(181 341,67)	170 972,03
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	696 390	745 233
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	59 264	828
	(3) Dont emprunts participatifs		

AB Fish

Société par actions simplifiée

Capital : 100 000 €

Siège social : 5 rue de la Corderie – Centra 375 – 94596 RUNGIS

RCS Créteil : B 522 598 945

EXTRAIT DU PV

Décisions de l'unique associée

Assemblée générale du vendredi 29 septembre 2023

Deuxième Résolution

L'unique associée décide d'affecter en totalité la perte de l'exercice, soit (-181 342 €), au compte « report à nouveau » qui présentera alors un solde de 379 324 €.

Conformément aux dispositions légales il est rappelé les distributions de dividendes intervenues au titre des trois derniers exercices :

Exercices	Distributions globales	Abattements 40 %
Exercice 01.04.20 – 31.03.21	0 €	0 €
Exercice 01.04.21 au 31.04.22	0 €	0 €
Exercice 01.04.22 au 31.03.23	(AG du 10.01.23) 115 000 €	0 €

Il est ici précisé que l'abattement de 40 % ne s'applique pas aux personnes morales.

Cette résolution mise aux voix, est adoptée par l'unique associée.


5, rue de la corderie - Centra 370
94596 RUNGIS Cedex - France
SAS au capital de 100 000 €
Tél.: + 33 1 56 34 23 00
Fax. + 33 1 46 67 34 46
www.abfish.fr
RCS Créteil: 522 598 945 Gede APE 4638 A

Annexe au Bilan

Etat exprimé en euros

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 570 122 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

- un total produits de **8 661 988 euros**.
- un total charges de **8 843 330 euros**.
- dégage un résultat de **-181 342 euros**.

L'exercice considéré :

- débute le **01/04/2022**
- finit le **31/03/2023**
- et a une durée de **12 mois**.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.


5, rue de la corderie - Centra 370
94598 RUNGIS Cedex - France
SAS au capital de 100 000 €
Tél.: + 33 1 56 34 23 00
Fax: + 33 1 46 87 34 45
AB Fish
www.abfish.fr
RCS Créteil: 522 598 945 Code APE 4638 A

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes ont été établis dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du PCG 2014.

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 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN

a) Immobilisations Corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

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

- Installations techniques, agencements, installations	5 ans
- Matériel de transport	5 ans
- Matériel de bureau et informatique	3 à 5 ans
- Mobilier	3 à 5 ans

b) Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

c) Créances et dettes en monnaie étrangère

Les créances et dettes en monnaie étrangère ont été évaluées au cours du change du jour au 31 mars 2023. Les écarts de conversion sont comptabilisés soit en gain ou en perte de change.

Si une perte de change est constatée, une provision est comptabilisée.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Au 31 mars 2023, un gain latent de change a été comptabilisé pour un montant de 5.230€, pas de reprise de provision pour perte latente de change au 31 mars 2023.

d) Comptes de régularisation

Les charges constatées d'avance concernent les charges d'exploitation pour 20.884€.

e) Rémunération du président

La rémunération des mandataires sociaux ne peut-être indiquée car elle reviendrait à donner une information individuelle.

f) Engagements pris en matière de retraite

Nous avons estimé au vu de l'âge de la société et de celui de ses salariés, que cet engagement n'était pas significatif à la clôture de l'exercice.

g) Honoraires commissaire aux comptes

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4.285 €, décomposé de la manière suivante :

- honoraires facturés et provisionnés au titre du contrôle légal des comptes : 4.285 €,
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L.822-11 : 0 €.

AUTRES INFORMATIONS

Pas de crédit d'impôt mécénat comptabilisé sur l'exercice.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	3 000					3 000
	Autres	12 620					12 620
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 620					15 620
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	9 935					9 935
	Instal., agencement, aménagement divers	2 454					2 454
	Matériel de transport	347 546		93 235		415 432	25 349
	Matériel de bureau, mobilier	77 571		1 317		1 313	77 574
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	437 507		94 552		416 746	115 313
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	16 288		27 030		22 105	21 212
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	16 288		27 030		22 105	21 212
TOTAL		469 414		121 582		438 851	152 145

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	3 000			3 000
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	12 620			12 620
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 620			15 620
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	5 421	1 608		7 028
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 275	147		2 422
	Matériel de transport	76 673	79 976	146 831	9 819
	Matériel de bureau, mobilier	61 744	7 437	396	68 785
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	146 113	89 168	147 228	88 054
TOTAL		161 733	89 168	147 228	103 674

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							
Fonds commercial							
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							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2023
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		10 245		10 245
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		10 245		10 245
TOTAL GENERAL			10 245		10 245

Dont dotations et reprises {
- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

10 245

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.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/03/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	11 968	11 968	
	Autres immobilisations financières	9 244		9 244
	Clients douteux ou litigieux	10 808	10 808	
	Autres créances clients	1 016 059	1 016 059	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	38 509	38 509	
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 098	6 098	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	329 000	60 000	269 000
	Débiteurs divers	1 137	1 137	
	Charges constatées d'avances	20 884	20 884	
	TOTAL DES CREANCES	1 443 708	1 165 464	278 244
(1) Prêts accordés en cours d'exercice		27 000		
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		22 105		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2023	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)	59 264	59 264		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	548 569	169 391	379 178	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	375 212	375 212		
	Personnel et comptes rattachés	19 077	19 077		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 347	31 347		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	35 860	35 860		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	6 239	6 239		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 075 568	696 390	379 178	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		68 990			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		127 002			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2023

Total des Charges à payer		63 990
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit <i>INT.COURUS S/EMPRUNTS</i>	<i>257</i>	257
Dettes fournisseurs et comptes rattachés <i>FRS FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>28 698</i>	28 698
Dettes fiscales et sociales <i>PERSONNEL CONGES PAYES</i> <i>ORG SOCIAUX CHARGES A PAYER</i> <i>AUTRES CHGES SOCIALES A PAYER</i> <i>AUTRES CHGES FISCALES A PAYER</i>	<i>19 077</i> <i>8 664</i> <i>3 260</i> <i>4 034</i>	35 035

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/03/2023

Total des Produits à recevoir

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

31/03/2023

Charges

Produits

Charges et Produits d'EXPLOITATION

20 884

Charges et Produits FINANCIERS

Charges et Produits EXCEPTIONNELS

TOTAL

20 884

Capital social

Etat exprimé en euros		31/03/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000,00	100,0000	100 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 000,00	100,0000	100 000,00

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en euros

31/03/2023

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		8 300 763
Ventes de marchandises		8 300 763
<i>VENTES MARCHANDISES</i>	<i>8 106 435</i>	
<i>VENTES MARCHANDISES INTRA</i>	<i>88 471</i>	
<i>VENTES MARCHANDISES EXPORT</i>	<i>105 857</i>	
Chiffre d'affaires par marché géographique		8 300 763
Chiffre d'affaires FRANCE		8 300 763
<i>VENTES MARCHANDISES</i>	<i>8 106 435</i>	
<i>VENTES MARCHANDISES INTRA</i>	<i>88 471</i>	
<i>VENTES MARCHANDISES EXPORT</i>	<i>105 857</i>	

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		31/03/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		5	
	Professions intermédiaires			
	Employés			
	Ouvriers			
	TOTAL		5	