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 30 JUIN 2023

AFFECTATION DU RÉSULTAT

DEUXIÈME DÉCISION

Sur proposition du Président, et après avoir constaté au passif du bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2022 :

- Un compte « Résultat de l'exercice » bénéficiaire de ..... 261.427 €

L'associée unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice au compte « Autres réserves ».

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique prend acte que les sommes distribuées au titre des trois derniers exercices éligibles à l'abattement, et celles non éligibles à l'abattement, se sont élevées à *(montant/action)* :

ANNÉE DE LA DISTRIBUTION *(Exercice)*	REVENUS ÉLIGIBLES À L'ABATTEMENT		REVENUS NON ÉLIGIBLES À L'ABATTEMENT
	DIVIDENDES	*AUTRES REVENUS DISTRIBUÉS*	
2020 *(Exercice 2019)*	140 €	*NEANT*	*NEANT*
2021 *(Exercice 2020)*	*NEANT*	*NEANT*	*NEANT*
2022 *(Exercice 2021)*	*NEANT*	*NEANT*	*NEANT*

SAS ABADIE

ZAC DE RIVIERE ROCHE

97200 FORT DE FRANCE

BILAN AU 31 DECEMBRE 2022

	Pages
- Rapport de présentation	1
COMPTES ANNUELS	
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Annexe	6 à 14
- Détail des comptes bilan actif passif	15 à 18
- Détail Compte de résultat	19 à 23
DOSSIER DE GESTION	
- Soldes intermédiaires de gestion	24
- Détail Soldes intermédiaires de gestion	25 à 28

Certifié conforme

Michel CASSIUS de LINVAL

7 Lotissement La Martienne

97240 LE FRANCOIS

05.96.54.66.42

RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SAS ABADIE
ZAC DE RIVIERE ROCHE
97200 FORT DE FRANCE

relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	2 797 713 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	3 459 528 Euros
- Résultat net comptable,	261 427 Euros

Fait à LE FRANCOIS
Le 22/03/2023

Michel CASSIUS de LINVAL
Expert Comptable

SAS ABADIE

ZAC DE RIVIERE ROCHE

97200 FORT DE FRANCE

COMPTES ANNUELS

Michel CASSIUS de LINVAL
7 Lotissement La Martienne

97240 LE FRANCOIS
05.96.54.66.42

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	33 631	32 807	824	1 340	516-	38.53-
	Fonds commercial (1)	45 735		45 735	45 735		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	917 230	572 611	344 619	287 696	56 922	19.79
	Autres immobilisations corporelles	577 695	408 083	169 613	149 530	20 083	13.43
	Immobilisations en cours	4 653		4 653	12 895	8 242-	63.92-
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	54 603		54 603	54 138	465	0.86
	Total II	1 633 546	1 013 501	620 045	551 333	68 712	12.46
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	499 223		499 223	586 196	86 973-	14.84-
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	82 675		82 675	71 488	11 187	15.65
	Marchandises	123 867		123 867	114 348	9 519	8.32
	Avances et acomptes versés sur commandes	847		847	28 752	27 905-	97.06-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	177 046	11 246	165 800	148 113	17 687	11.94
	Autres créances	962 455		962 455	570 727	391 728	68.64
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	3 286		3 286	3 286		
	Disponibilités	332 015		332 015	553 215	221 200-	39.98-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	7 500		7 500	7 928	429-	5.41-
	Total III	2 188 913	11 246	2 177 667	2 084 053	93 615	4.49
	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)	3 822 459	1 024 747	2 797 713	2 635 386	162 327	6.16

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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

Michel CASSIUS de LINVAL

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
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	1 204 212	1 092 527	111 685	10.22
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	261 427	111 685	149 741	134.07
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 509 639	1 248 212	261 427	20.94
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	798 643	900 349	101 706-	11.30-
	Concours bancaires courants	313	407	94-	23.11-
	Emprunts et dettes financières diverses	479	553	74-	13.42-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	61 206	44 863	16 343	36.43
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	257 420	306 768	49 348-	16.09-
	Dettes fiscales et sociales	149 738	120 272	29 465	24.50
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	20 277	13 962	6 315	45.23
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 288 074	1 387 174	99 100-	7.14-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 797 713	2 635 386	162 327	6.16
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	739 384	661 269		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'évènement COVID-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise.

Le remboursement du PGE souscrit en 2020 a commencé en 2022.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La crise en Ukraine n'a pas d'effet immédiat sur l'activité de la société.

- 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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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 2018-07 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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Informations générales complémentaires

Abadie est intégrée fiscalement avec la société Reygal.

Les transferts de charges s'élèvent à 5,5 K€, dont 4,2 K€ de remboursement d'assurance et 1,3 K€ de refacturation.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	81 474		792
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	854 548		119 343
Installations générales agencements aménagements divers	463 541		52 799
Matériel de transport	278		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	99 955		2 553
Immobilisations corporelles en cours	12 895		4 653
TOTAL	1 431 217		179 348
Prêts, autres immobilisations financières	54 138		1 305
TOTAL	54 138		1 305
TOTAL GENERAL	1 566 828		181 445

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		2 900	79 366	79 366
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		56 661	917 230	917 230
Installations générales agencements aménagements divers		26 201	490 139	490 139
Matériel de transport			278	278
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		15 230	87 278	87 278
Immobilisations corporelles en cours	12 895		4 653	4 653
TOTAL	12 895	98 092	1 499 578	1 499 578
Prêts, autres immobilisations financières		840	54 603	54 603
TOTAL		840	54 603	54 603
TOTAL GENERAL	12 895	101 832	1 633 546	1 633 546

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	34 399	1 308	2 900	32 807
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	566 852	61 479	55 720	572 611
Installations générales agencements aménagements divers	337 012	26 825	25 546	338 292
Matériel de transport	278			278
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	76 954	7 789	15 230	69 513
TOTAL	981 096	96 094	96 496	980 694
TOTAL GENERAL	1 015 495	97 402	99 396	1 013 501

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 308				
Instal.techniques matériel outillage indus.	61 479				
Instal.générales agenc.aménag.divers	26 825				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 789				
TOTAL	96 094				
TOTAL GENERAL	97 402				

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	10 141	1 108	3		11 246
TOTAL	10 141	1 108	3		11 246
TOTAL GENERAL	10 141	1 108	3		11 246
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 108	4		

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	54 603	0	54 603
Autres créances clients	177 046	177 046	
Personnel et comptes rattachés	3 600	3 600	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	45	45	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 604	4 604	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	27	27	
Divers état et autres collectivités publiques	146 250	146 250	
Groupe et associés	807 032	807 032	
Débiteurs divers	898	898	
Charges constatées d'avance	7 500	7 500	
TOTAL	1 201 603	1 147 000	54 603

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

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	798 956	250 266	548 690	
Emprunts et dettes financières divers	479	479		
Fournisseurs et comptes rattachés	257 420	257 420		
Personnel et comptes rattachés	64 182	64 182		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 335	49 335		
Taxe sur la valeur ajoutée	18 076	18 076		
Autres impôts taxes et assimilés	18 144	18 144		
Autres dettes	20 277	20 277		
TOTAL	1 226 869	678 179	548 690	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	80 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	181 706			

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)

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.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Logiciels	L	3 à 5 ans
Agencements et aménagements	L	3 à 10 ans
Matériels et outillages	L	1 à 10 ans
Matériel de transport	L	1 an
Matériel de bureau	L	3 à 10 ans
Mobilier	L	5 à 10 ans
Matériel informatique	L	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 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.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	146 788
Total	146 788

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	791
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	104 475
Dettes fiscales et sociales	83 832
Autres dettes	19 098
Total	208 196

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 500
Total	7 500