RCS : FORT DE FRANCE
Code greffe : 9721

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de FORT DE FRANCE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 01532
Numéro SIREN : 492 300 744
Nom ou dénomination : ABCONSULTANT

Ce dépôt a été enregistré le 28/03/2024 sous le numéro de dépôt 1031

ABCONSULTANT
97232 LE LAMENTIN

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	17 821	15 212	2 609	5 651	3 042-	53.83-
	Fonds commercial (1)	203 456		203 456	203 456		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	50 274	45 981	4 292	5 894	1 602-	27.18-
	Installations techniques, matériel et outillage	1 289	444	845		845	
	Autres immobilisations corporelles	196 329	105 419	90 910	26 439	64 471	243.84
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	324 886		324 886	323 886	1 000	0.31
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	2 279		2 279	979	1 300	132.79
	Total II	796 335	167 057	629 278	566 306	62 972	11.12
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						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	210 428	83 457	126 972	187 624	60 652-	32.33-
	Autres créances	1 206 093		1 206 093	1 295 266	89 173-	6.88-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	26 149		26 149	103 154	77 004-	74.65-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	3 273		3 273	2 502	771	30.83
	Total III	1 445 945	83 457	1 362 488	1 588 545	226 057-	14.23-
	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)	2 242 279	250 513	1 991 766	2 154 851	163 085-	7.57-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 2 279
(3) Dont à plus d'un an

ABCONSULTANT
97232 LE LAMENTIN

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 : 800 000)	800 000	800 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	18 366	18 366		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	721 582	537 073	184 509	34.35
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	85 724	184 509	98 785-	53.54-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 625 672	1 539 948	85 724	5.57
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	66 290	13 652	52 639	385.58
	Concours bancaires courants	1 235	6 957	5 722-	82.24-
	Emprunts et dettes financières diverses	1 367	963	404	41.93
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 892	13 152	740	5.63
	Dettes fiscales et sociales	90 831	155 712	64 881-	41.67-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	192 478	424 467	231 989-	54.65-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	366 094	614 903	248 809-	40.46-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 991 766	2 154 851	163 085-	7.57-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	309 303	610 318		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	23 293	14 629	8 664	59.23
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	23 293	14 629	8 664	59.23
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	3 932	6 813	2 880-	42.28-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	3 932	6 813	2 880-	42.28-
2. Résultat financier (V-VI)	19 360	7 816	11 544	147.70
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	95 386	369 464	274 079-	74.18-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 759	35 106	30 347-	86.44-
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	4 759	35 106	30 347-	86.44-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	677	169 895	169 218-	99.60-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	124	170	46-	27.11-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	801	170 065	169 264-	99.53-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	3 958	134 959-	138 917	102.93
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	13 619	49 996	36 377-	72.76-
Total des produits (I+III+V+VII)	701 948	885 277	183 329-	20.71-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	616 224	700 768	84 544-	12.06-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	85 724	184 509	98 785-	53.54-
* Y compris Redevance de credit bail mobilier	1 817	10 902		
Redevance de credit bail immobilier				

(3) Dont produits concernant les entreprises liees
(4) Dont interêts concernant les entreprises liees

ABCONSULTANT
97232 LE LAMENTIN

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2021 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	655 601		655 601	438 286	217 314	49.58
Chiffre d'affaires NET	655 601		655 601	438 286	217 314	49.58
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			18 165	41 834	23 669-	56.58-
Autres produits			131	2 634	2 503-	95.02-
Total des Produits d'exploitation (I)			673 896	482 754	191 142	39.59
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			110 272	141 231	30 960-	21.92-
Impôts, taxes et versements assimilés			6 302	5 278	1 024	19.40
Salaires et traitements			306 563	214 840	91 723	42.69
Charges sociales			130 136	87 274	42 862	49.11
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			32 602	20 694	11 907	57.54
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			11 997	4 122	7 875	191.05
Total des Charges d'exploitation (II)			597 871	473 439	124 432	26.28
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			76 025	9 315	66 710	716.13
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				352 788	352 788-	100.00-
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				455	455-	100.00-

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

ABCONSULTANT

CENTRE AFFAIRES MARTINIQUE
ZI CALIFORNIE 2 - BÂT. ELODIE
97232 LE LAMENTIN

ANNEXE DU 01/01/2022 AU 31/12/2022

VUE D'EXPERT
14 RUE CASE NEGRES

97232 LE LAMENTIN
05 96 56 39 36

ANNEXE

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

- 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.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	221 277		
Installations générales agencements aménagements des constructions	50 274		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 289
Installations générales agencements aménagements divers	2 000		1 200
Matériel de transport	46 880		78 906
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	56 583		12 002
TOTAL	155 737		93 398
Autres participations	323 886		1 000
Prêts, autres immobilisations financières	979		1 300
TOTAL	324 865		2 300
TOTAL GENERAL	701 879		95 698

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			221 277	221 277
Installations générales agencements aménagements constr.			50 274	50 274
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			1 289	1 289
Installations générales agencements aménagements divers			3 200	3 200
Matériel de transport			125 786	125 786
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 242	67 343	67 343
TOTAL		1 242	247 892	247 892
Autres participations			324 886	324 886
Prêts, autres immobilisations financières			2 279	2 279
TOTAL			327 165	327 165
TOTAL GENERAL		1 242	796 335	796 335

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	12 170	3 042		15 212
Installations générales agencements aménagements constr.	44 379	1 602		45 981
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		444		444
Installations générales agencements aménagements divers	2 000	386		2 386
Matériel de transport	26 370	22 330		48 700
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	50 653	4 798	1 118	54 333
TOTAL	123 403	29 560	1 118	151 844
TOTAL GENERAL	135 573	32 602	1 118	167 057

ABCONSULTANT
97232 LE LAMENTIN

ANNEXE

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

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 042				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	1 602				
Instal.techniques matériel outillage indus.	444				
Instal.générales agenc.aménag.divers	386				
Matériel de transport	22 330				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 798				
TOTAL	29 560				
TOTAL GENERAL	32 602				

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	83 457				83 457
TOTAL	83 457				83 457
TOTAL GENERAL	83 457				83 457

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	2 279	2 279	
Autres créances clients	210 428	210 428	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	657	657	
Impôts sur les bénéfices	26 998	26 998	
Taxe sur la valeur ajoutée	472	472	
Groupe et associés	96	96	
Débiteurs divers	1 177 870	1 177 870	
Charges constatées d'avance	3 273	3 273	
TOTAL	1 422 074	1 422 074	

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	1 235	1 235		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	47 499	9 500	37 999	
Fournisseurs et comptes rattachés	13 892	13 892		
Personnel et comptes rattachés	3 763	3 763		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	65 357	65 357		
Taxe sur la valeur ajoutée	16 812	16 812		
Autres impôts taxes et assimilés	4 900	4 900		
Groupe et associés	1 367	1 367		
Autres dettes	192 478	192 478		
TOTAL	347 303	309 303	37 999	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	9 500			

ABCONSULTANT SARL
Société à Responsabilité Limitée
Au capital de 800.000 euros
Siège social Centre d'Affaires de la Martinique Bât Elodie
Californie 2 - 97232 LE LAMENTIN

R.C.S. de FORT DE FRANCE 492 300 744

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE LA REUNION DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2023

.....

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir constaté que les comptes annuels de l'exercice écoulé font apparaître un bénéfice de 85.724 euros, qui majoré du report à nouveau antérieur constitue un bénéfice distribuable de 807.306 euros décide de l'affecter comme suit :

Dotation à la réserve légale ..... 13.513 Euros
Affectation du solde en réserves..... 793.793 Euros

L'assemblée générale rappelle n'avoir procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

.....

Pour extrait certifié conforme le gérant
Benoît ALBERT