RCS : BASSE TERRE
Code greffe : 9711

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00460
Numéro SIREN : 821 775 251
Nom ou dénomination : ABIA LOCATION GUADELOUPE

Ce dépôt a été enregistré le 09/04/2024 sous le numéro de dépôt B2024/000482

Certifié conforme
à l'original

ABIA LOCATION

Numéro SIRET : **82177525100019**
Code APE : **9329Z**

643 Route de Morne à Jules
97119 VIEIUX-HABITANTS

COMPTES ANNUELS

AU

31 DECEMBRE 2022

Cabinet DAHAN Didier
Plaisance, Morne Poirier
97122 BAIE-MAHAULT
Tél. : 0590 38 63 38
Email : saphiconsultants@wanadoo.fr

Sommaire

Bilan 2
ACTIF 2
Actif immobilisé 2
Actif circulant 2
PASSIF 3
Capitaux Propres 3
Provisions pour risques et charges 3
Emprunts et dettes 3
Compte de résultat 5
Bilan détaillé 8
ACTIF 8
Actif immobilisé 8
Actif circulant 8
PASSIF 10
Capitaux Propres 10
Provisions pour risques et charges 10
Emprunts et dettes 10
Compte de résultat détaillé 12
Annexes aux comptes annuels 16
PREAMBULE 16
REGLES ET METHODES COMPTABLES 16
AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE ***Erreur ! Signet non défini.***
NOTES SUR LE BILAN ACTIF 17
NOTES SUR LE BILAN PASSIF 19
NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT 20
AUTRES INFORMATIONS 21
INFORMATIONS RELATIVES AU CREDIT-BAIL ***Erreur ! Signet non défini.***
DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE 22
COMPTE RENDU DES TRAVAUX 23
RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES 24
Soldes intermédiaires de gestion 26
Soldes intermédiaires de gestion détaillé 29
Liasse 23 IR RS 33
Annexes Liasses 23 45

ABIA LOCATION

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement	14 484	14 484		2 897	- 2 897
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial	88 000		88 000	88 000	
Autres immobilisations incorporelles	2 800	2 118	682	1 615	- 933
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	174 648	82 065	92 582	117 918	- 25 336
Autres immobilisations corporelles	161 393	59 713	101 680	114 755	- 13 075
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	19 054		19 054	19 014	40
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	2 480		2 480	2 230	250
TOTAL (I)	**462 859**	**158 381**	**304 478**	**346 429**	**- 41 951**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements	12 824		12 824	9 045	3 779
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Clients et comptes rattachés	19 305		19 305	7 926	11 379
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	382		382	52	330
. Personnel	26		26		26
. Organismes sociaux	4 158		4 158		4 158
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	238		238	720	- 482
. Autres	43 378		43 378	21 841	21 537
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	214 275		214 275	131 452	82 823
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	7 537		7 537	7 537	
TOTAL (II)	**302 124**		**302 124**	**178 573**	**123 551**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**764 982**	**158 381**	**606 602**	**525 002**	**81 600**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 5 000)	5 000	5 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	500	500	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	178	178	
Résultat de l'exercice	107 199	79 597	27 602
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**112 877**	**85 274**	**27 603**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	249 654	205 000	44 654
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	36 334		36 334
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 263	9 110	1 153
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	9 812	8 057	1 755
. Organismes sociaux	13 291	8 680	4 611
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	59 007	11 373	47 634
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	7 130	6 539	591
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	108 235	190 970	- 82 735
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**493 725**	**439 727**	**53 998**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**606 602**	**525 002**	**81 600**

ABIA LOCATION

Compte de résultat

Mission de présentation des comptes annuels non attestés

Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	22 605		22 605	14 134	8 471	59,93
Production vendue biens						
Production vendue services	833 244		833 244	475 763	357 481	75,14
Chiffres d'affaires Nets	**855 849**		**855 849**	**489 897**	**365 952**	**74,70**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation				73 066	- 73 066	-100
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges				37 738	- 37 738	-100
Autres produits			111	683	- 572	-83,75
Total des produits d'exploitation (I)			**855 960**	**601 384**	**254 576**	**42,33**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			15 576	10 730	4 846	45,16
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			17 617	10 106	7 511	74,32
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			-3 779	-3 720	- 59	1,59
Autres achats et charges externes			254 001	171 926	82 075	47,74
Impôts, taxes et versements assimilés			7 960	7 520	440	5,85
Salaires et traitements			384 518	250 670	133 848	53,40
Charges sociales			20 002	16 721	3 281	19,62
Dotations aux amortissements sur immobilisations			51 938	56 062	- 4 124	-7,36
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			175	307	- 132	-43,00
Total des charges d'exploitation (II)			**748 005**	**520 321**	**227 684**	**43,76**
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			**107 955**	**81 063**	**26 892**	**33,17**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés			441	267	174	65,17
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)			**441**	**267**	**174**	**65,17**
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			1 196	665	531	79,85
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			**1 196**	**665**	**531**	**79,85**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			**-756**	**-399**	**- 357**	**89,47**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			**107 199**	**80 665**	**26 534**	**32,89**

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 068	- 1 068	-100
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)		**1 068**	**- 1 068**	**-100**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		**-1 068**	**1 068**	**-100**
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	**856 401**	**601 651**	**254 750**	**42,34**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**749 201**	**522 055**	**227 146**	**43,51**
RESULTAT NET	**107 199**	**79 597**	**27 602**	**34,68**
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

ABIA LOCATION

Bilan détaillé

Bilan détaillé

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Actif immobilisé					
Frais D'établissement	**14 484**	**14 484**		**2 897**	**- 2 897**
201000 Frais D'etablissement	*14 484*		*14 484*	*14 484*	
280100 Amort.Frais D'etablissement		*14 484*	*-14 484*	*-11 587*	*- 2 897*
Fonds Commercial	**88 000**		**88 000**	**88 000**	
207000 Fonds Commercial	*88 000*		*88 000*	*88 000*	
Autres Immobilisations Incorporelles	**2 800**	**2 118**	**682**	**1 615**	**- 933**
208000 Autres Immos.Incorporelles	*2 800*		*2 800*	*2 800*	
280800 Amort.Autres Immo.Incorporelles		*2 118*	*-2 118*	*-1 185*	*- 933*
Installations Tech., Matériel & Outillage Indu	**174 648**	**82 065**	**92 582**	**117 918**	**- 25 336**
215000 Matenel Et Outillag	*73 368*		*73 368*	*73 368*	
215400 Matenel Industriel	*93 070*		*93 070*	*93 070*	
215700 Agencements Amenag Mat Outillage	*8 209*		*8 209*	*3 858*	*4 351*
281500 Amort.Materiel&Outillage		*49 045*	*-49 045*	*-36 161*	*- 12 884*
281540 Amort Materiel Industriel		*31 328*	*-31 328*	*-15 664*	*- 15 664*
281570 Amort Agencets Amenag Mat Outillage		*1 692*	*-1 692*	*-553*	*- 1 139*
Autres Immobilisations Corporelles	**161 393**	**59 713**	**101 680**	**114 755**	**- 13 075**
218100 Instal./Agenc.Divers	*11 228*		*11 228*	*7 608*	*3 620*
218200 Matenel De Transport	*140 490*		*140 490*	*140 490*	
218300 Mat.Bureau &Informatique	*7 458*		*7 458*	*5 732*	*1 726*
218400 Mobilier	*2 217*		*2 217*	*2 217*	
281810 Amort.Ag.Cons.Divers		*7 777*	*-7 777*	*-7 091*	*- 686*
281820 Amort.Materiel De Transport		*44 400*	*-44 400*	*-28 268*	*- 16 132*
281830 Amort.Mat.Bureau &Informatique		*5 319*	*-5 319*	*-3 717*	*- 1 602*
281840 Amort. Mobilier		*2 217*	*-2 217*	*-2 217*	
Autres Participations	**19 054**		**19 054**	**19 014**	**40**
261000 Titres De Participation	*19 054*		*19 054*	*19 014*	*40*
Autres Immobilisations Financières	**2 480**		**2 480**	**2 230**	**250**
275000 Depots & Cautionnements Verses	*250*		*250*		*250*
275100 Depots Verses	*2 230*		*2 230*	*2 230*	
Total (I)	**462 859**	**158 381**	**304 478**	**346 429**	**- 41 951**
Actif Circulant					
Matières Premières, Approvisionnements	**12 824**		**12 824**	**9 045**	**3 779**
321000 Stock Matieres Consommables	*12 824*		*12 824*	*9 045*	*3 779*
Clients Et Comptes Rattachés	**19 305**		**19 305**	**7 926**	**11 379**
411000 Clients	*19 305*		*19 305*	*7 926*	*11 379*
. Fournisseurs Débiteurs	**382**		**382**	**52**	**330**
401000 Fournisseurs	*382*		*382*	*52*	*330*
. Personnel	**26**		**26**		**26**
421000 Pers Remunerations Dues	*26*		*26*		*26*
. Organismes Sociaux	**4 158**		**4 158**		**4 158**
437300 Ag2r La Mondiale	*4 158*		*4 158*		*4 158*
. Etat, Taxes Sur Le Chiffre D'affaires	**238**		**238**	**720**	**- 482**
445800 Etat Taxes Sur C.A. A Regulariser				*705*	*- 705*
445860 Etat Tva S/Fact.Non Parvenues				*15*	*- 15*
445863 TVA En Attente Sur Achats 8.5%	*238*		*238*		*238*
. Autres	**43 378**		**43 378**	**21 841**	**21 537**
455100 Associes Cpte Courant				*21 577*	*- 21 577*
467002 Abia Technique	*4 218*		*4 218*	*263*	*3 955*
467003 Snc Salazié2507 Arkana	*23 008*		*23 008*		*23 008*
467004 Snc Salazié 2634 Berlingo	*16 152*		*16 152*		*16 152*
Disponibilités	**214 275**		**214 275**	**131 452**	**82 823**

Mission de présentation des comptes annuels non attestés

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
512100 Banque Bred 433.04.4977	*6 554*		*6 554*	*11 000*	*- 4 446*
512200 Banque Bred Aquitaine 0602.1799.475	*93 545*		*93 545*	*30 358*	*63 187*
512300 Compte Bloqué Cat N°16121615821	*111 747*		*111 747*	*81 228*	*30 519*
531000 Caisse	*2 429*		*2 429*	*8 865*	*- 6 436*
Charges Constatées D'avance	**7 537**		**7 537**	**7 537**	
486000 Charges Constatees D'avance	*7 537*		*7 537*	*7 537*	
TOTAL (II)	302 124		302 124	178 573	**123 551**
TOTAL ACTIF (0 à V)	764 982	158 381	606 602	525 002	81 600

Bilan détaillé (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital Social Ou Individuel (Dont Versé : 5 000)	**5 000**	**5 000**	
101300 Capital Souscrit Appele Verse	*5 000*	*5 000*	
Réserve Légale	**500**	**500**	
106100 Reserve Legale	*500*	*500*	
Report A Nouveau	**178**	**178**	
110000 Report A Nouveau Solde Crediteur	*178*	*178*	
Résultat De L'exercice	**107 199**	**79 597**	**27 602**
Total (I)	112 877	**85 274**	**27 603**
Total (II)			
Provisions Pour Risques Et Charges			
Total (III)			
Emprunts Et Dettes			
. Emprunts	**249 654**	**205 000**	**44 654**
164020 Realisation Pge Bred Aq	*132 677*	*155 000*	*- 22 323*
164030 Emprunt Pge Bpi	*50 000*	*50 000*	
164040 Emprunt Région Résilience	*50 000*		*50 000*
164050 Emprunt Bp Arkana	*16 977*		*16 977*
Associés	**36 334**		**36 334**
455100 Associes Cpte Courant	*36 334*		*36 334*
Dettes Fournisseurs Et Comptes Rattachés	**10 263**	**9 110**	**1 153**
401000 Fournisseurs	*7 225*	*8 399*	*- 1 174*
408100 Foum Factures Non Parvenues.	*3 038*	*711*	*2 327*
. Personnel	**9 812**	**8 057**	**1 755**
428200 Pers Conges A Payer	*9 812*	*8 057*	*1 755*
. Organismes Sociaux	**13 291**	**8 680**	**4 611**
431000 Securite Sociale	*6 670*	*6 443*	*227*
437100 Caisse Cgrr	*1 776*	*889*	*887*
437200 Miag	*1 979*	*966*	*1 013*
438200 Org Soc. Conges A Payer	*2 866*	*382*	*2 484*
. Etat, Taxes Sur Le Chiffre D'affaires	**59 007**	**11 373**	**47 634**
445510 Etat Tva A Decaisser	*57 615*	*11 373*	*46 242*
445713 TVA Sur Ventes 8.5%	*1 393*		*1 393*
. Autres Impôts, Taxes Et Assimilés	**7 130**	**6 539**	**591**
442100 Etat Prelevement A La Source	*294*	*87*	*207*
447000 Etat Tvs 2021	*562*	*562*	
447022 Etat Tvs 2022	*562*		*562*
448200 Etat Charges Fiscales Sur Conges A Payer		*177*	*- 177*
448600 FPC Et TA 2021	*5 712*	*5 712*	
Autres Dettes	**108 235**	**190 970**	**- 82 735**
411000 Clients	*1 529*		*1 529*
467001 Giraudeau Patrick	*106 706*	*190 970*	*- 84 264*
TOTAL (IV)	493 725	439 727	**53 998**
TOTAL PASSIF (I à V)	606 602	525 002	81 600

ABIA LOCATION

Compte de résultat détaillé

Compte de résultat détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises	**22 605**		**22 605**	**14 134**	**8 471**	**59,93**
707100 Ventes Librairies 2.10%				*5 094*	*- 5 094*	*-100*
707200 Ventes Boissons Glaces 2.1				*3 005*	*- 3 005*	*-100*
707300 Ventes Licences Exo	*6 127*		*6 127*	*155*	*5 972*	*N/S*
707400 Ventes Diverses	*5 775*		*5 775*	*5 880*	*- 105*	*-1,79*
707500 Ventes Boutique	*10 553*		*10 553*		*10 553*	*N/S*
707600 Licences Ffessm	*150*		*150*		*150*	*N/S*
Production Vendue Services	**833 244**		**833 244**	**475 763**	**357 481**	**75,14**
706100 Prestations Formations	*179 290*		*179 290*	*98 080*	*81 210*	*82,80*
706200 Prestations Baptemes	*242 152*		*242 152*	*114 060*	*128 092*	*112,30*
706300 Prestations Plongees	*405 480*		*405 480*	*256 956*	*148 524*	*57,80*
706400 Prestations Diverses	*318*		*318*		*318*	*N/S*
708200 Commissions & Courtages	*137*		*137*	*102*	*35*	*34,31*
708300 Locations Diverses	*5 137*		*5 137*	*3 871*	*1 266*	*32,70*
708400 Mise A Dispos.Personnel Fa	*730*		*730*	*2 694*	*- 1 964*	*-72,90*
Chiffre d'affaires Net	**855 849**		**855 849**	**489 897**	**365 952**	**74,70**

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
Subventions d'exploitation		**73 066**	**- 73 066**	**-100**
741200 Vir Recu Fonds De Solid		*73 066*	*- 73 066*	*-100*
Reprises Sur Amortissements Et Provisions, Transfert De		**37 738**	**- 37 738**	**-100**
791606 Rbst Divers/Abia Technique		*6 626*	*- 6 626*	*-100*
791610 Vie Marine Caribeenne		*1 016*	*- 1 016*	*-100*
791641 Rbst Activite Partielle		*30 097*	*- 30 097*	*-100*
Autres Produits	111	**683**	**- 572**	**-83,75**
758000 Produits Div.Gestion Courante	*111*	*683*	*- 572*	*-83,75*
Total Des Produits D'exploitation (I)	855 960	601 384	254 576	42,33
Achats De Marchandises (Y Compris Droits De Douane)	**15 576**	**10 730**	**4 846**	**45,16**
607000 Achats De Marchandises	*297*	*3 169*	*- 2 872*	*-90,63*
607210 Achats Marchandises 2.10	*5 152*	*3 961*	*1 191*	*30,07*
607850 Sefi Vir Bred	*2 850*	*1 805*	*1 045*	*57,89*
607950 Pictolife Vir Bred	*5 667*	*682*	*4 985*	*730,94*
608700 Frais Accessoires	*1 610*	*1 114*	*496*	*44,52*
Achats De Matières Premières Et Autres Approvisionnement	**17 617**	**10 106**	**7 511**	**74,32**
602100 Achats Matier.Consommables	*792*		*792*	*N/S*
602200 Achats Fournit.Consommables	*322*		*322*	*N/S*
602220 Achats Produits Entretien	*1 313*		*1 313*	*N/S*
602260 Fournitures M?Dicales	*11*		*11*	*N/S*
602630 Achats Fournitures De Plongee	*15 178*	*10 106*	*5 072*	*50,19*
Variation De Stock (Matières Premières Et Autres Approv.	**-3 779**	**-3 720**	**- 59**	**1,59**
603200 Variat.Stocks Autres Approvisionnements	*-3 779*	*-3 720*	*- 59*	*1,59*
Autres Achats Et Charges Externes	**254 001**	**171 926**	**82 075**	**47,74**
604001 Prestations Moniteurs Et Encadrements	*81 580*		*81 580*	*N/S*
606100 Achats Fourn.Non Stock.(Energie Eau)		*4 306*	*- 4 306*	*-100*
606101 Electricit?	*4 124*		*4 124*	*N/S*
606102 Eau	*2 160*		*2 160*	*N/S*
606110 Carburants	*19 105*	*9 295*	*9 810*	*105,54*
606300 Achats Fourn.Entret.Petit Equipement	*10 875*	*20 344*	*- 9 469*	*-46,54*
606400 Achats Fournit.Administratives	*2 710*	*3 747*	*- 1 037*	*-27,68*
606410 Fournitures De Plonges		*847*	*- 847*	*-100*
606420 Certification Brevet	*16 424*	*11 906*	*4 518*	*37,95*
613200 Locations Immobilieres	*6 722*	*6 722*		*0,00*
613500 Locations Mobilieres Xerox	*947*	*1 226*	*- 279*	*-22,76*
613510 Loyer Defiscalisation Duster	*2 230*	*4 106*	*- 1 876*	*-45,69*

Mission de présentation des comptes annuels non attestés

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
613520 Location Défiscalisation Arkana	437		437	N/S
613530 Loyer Defiscalisation Berlingo	217		217	N/S
615200 Entretien Sur Bien Immobilier	2 938	270	2 668	988,15
615300 Entretien Espaces Ext?Rieurs	2 110		2 110	N/S
615500 Entretien Sur Bien Mobilier		1 127	- 1 127	-100
615510 Entretien Et Reparation Bateau	606	8 236	- 7 630	-92,64
615520 Reparation Et Entretien Bateaux	17 203		17 203	N/S
615530 Reparation Et Entretien Materiel Plongee	3 102		3 102	N/S
615540 R?Paration Et Entretien Informatique	486		486	N/S
615550 Entretien Reparation Vehicules	5 315	1 338	3 977	297,23
615600 Maintenance	608	355	253	71,27
616000 Primes D'assurances		694	- 694	-100
616010 Prel Assurance Pge	789	50	739	N/S
616020 Assurance Pge Bp		789	- 789	-100
616030 Assurance Pret Rebond	190	174	16	9,20
616040 Assurance Pret Bp	19		19	N/S
616050 Assurances Vehicules	1 791		1 791	N/S
616060 Assurance Bateaux	4 643		4 643	N/S
616100 Assur Multirisques	2 858		2 858	N/S
616130 Assur Plus		1 233	- 1 233	-100
616380 Assur Transport Sur Autres Biens	5		5	N/S
616600 Assurance Client	450	25	425	N/S
616700 Ass Responsabilite Civile		1 461	- 1 461	-100
616800 Assurance Auto		453	- 453	-100
616900 Assurance Plaisance	756	4 161	- 3 405	-81,83
622600 Honoraires	51	9 678	- 9 627	-99,47
622601 Honoraires Cabinet Dahan	2 800		2 800	N/S
622603 Honoraires Rh Consulting	1 320		1 320	N/S
622604 Honoraires KEA Social	3 330		3 330	N/S
622605 Honoraires Avocat Ronnot	3 000		3 000	N/S
622606 Honoraires Elior Consulting	4 508		4 508	N/S
622607 Honoraires Fneapl	3 000		3 000	N/S
622610 Mon Plongee Et Encadrement		34 394	- 34 394	-100
622620 Frais/Defiscalisations	92		92	N/S
622700 Frais Actes & Contentieux	92	3	89	N/S
622800 Diverses Remun Intermediaires Honoraires		335	- 335	-100
623100 Annonces Et Insertions	9 134	15 945	- 6 811	-42,72
623300 Foires Et Exposition	889	40	849	N/S
623400 Cadeaux A La Clientele	67		67	N/S
623600 Catalogues Et Imprimes	420	389	31	7,97
624100 Transports S/Achats	488	202	286	141,58
625100 Voyages Et Deplacements		7 826	- 7 826	-100
625110 Peage/Parking	218		218	N/S
625200 Deplacement Transports	3 278		3 278	N/S
625600 Missions	2 918		2 918	N/S
625700 Receptions	12 862	10 158	2 704	26,62
626000 Frais Postaux & Telecommunications		2 305	- 2 305	-100
626100 Portable		1 042	- 1 042	-100
626110 Telephone Fixe Et Internet	2 726		2 726	N/S
626120 Telephone Portable	1 245		1 245	N/S
626130 Frais De Visioconf?Rence	618		618	N/S
626200 Affranchissement La Poste	205		205	N/S
627000 Services Bancaires Et Assimiles	2 703	2 512	191	7,60
627300 Commission/Pge	654		654	N/S
627510 Commission Cb	3 421	1 666	1 755	105,34
627520 Commission Ancv		546	- 546	-100
627810 Commission Ancv	1 078		1 078	N/S
628000 Autres Services Exterieurs Divers		1 051	- 1 051	-100
628100 Concours Divers Cotisations	1 484	922	562	60,95
628200 Droit Annuel Agrement		22	- 22	-100
628300 Abonnement Stockage Onedrive		24	- 24	-100
Impôts, Taxes Et Versements Assimilés	**7 960**	**7 520**	**440**	**5,85**

Mission de présentation des comptes annuels non attestés

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue	%
631200 Impots Taxe Apprentissage	*1 282*	*1 282*		*0,00*
631300 Impots Particip Employeur Format Continu	*4 076*	*3 570*	*506*	*14,17*
633800 Impots Autres		*64*	*- 64*	*-100*
635110 Impots Taxe Professionnelle	*23*	*982*	*- 959*	*-97,66*
635140 Impots Taxe S/Vehicules Societes	*562*	*562*		*0,00*
635160 Cotisation Fonci?Re Entreprise	*957*		*957*	*N/S*
635310 Droit Navigation		*1 060*	*- 1 060*	*-100*
635800 Impots Autres Droits	*1 060*		*1 060*	*N/S*
Salaires Et Traitements	**384 518**	**250 670**	**133 848**	**53,40**
641000 Remunerations Du Personnel	*331 999*	*216 702*	*115 297*	*53,21*
641100 Sal Appoint.Commissions De Base		*30 085*	*- 30 085*	*-100*
641200 Pers Conges Payes	*1 755*	*2 926*	*- 1 171*	*-40,02*
641300 Pers Primes Et Gratifications	*719*		*719*	*N/S*
641400 Pers Indemnites Et Avantages Divers	*2 045*		*2 045*	*N/S*
641450 Indemnite Non Soumise		*957*	*- 957*	*-100*
644000 Pers Remuner.Travail Exploitant	*48 000*		*48 000*	*N/S*
Charges Sociales	**20 002**	**16 721**	**3 281**	**19,62**
645100 Pers Cotisations A L'urssaf	*7 720*	*2 822*	*4 898*	*173,56*
645200 Pers Cotisations Aux Mutuelles	*2 810*	*2 036*	*774*	*38,02*
645300 Pers Cotisations Caisses De Retraite		*559*	*- 559*	*-100*
645310 Retraite Individuelle Ag2r	*637*	*4 146*	*- 3 509*	*-84,64*
645400 Pers Cotisations Aux Assedic		*702*	*- 702*	*-100*
645800 Pers Cotisations Autres Org Sociaux	*2 307*		*2 307*	*N/S*
645810 Pers Cotisations Conges Payes		*44*	*- 44*	*-100*
647500 Pers Medecine Du Travail Pharmacie	*720*	*536*	*184*	*34,33*
648000 Pers Autres Charges De Personnel		*597*	*- 597*	*-100*
648100 Autres Charges Du Personnel/Formation	*5 809*	*5 279*	*530*	*10,04*
Dotations Aux Amortissements Sur Immobilisations	**51 938**	**56 062**	**- 4 124**	**-7,36**
681110 Dot.Amort.Immo.Incorporelles	*3 830*	*3 830*		*0,00*
681120 Dot.Amort.Immo.Corporelles	*48 107*	*52 232*	*- 4 125*	*-7,90*
Autres Charges	**175**	**307**	**- 132**	**-43,00**
658000 Charges Div.Gestion Courante	*175*	*307*	*- 132*	*-43,00*
Total Des Charges D'exploitation (II)	748 005	520 321	227 684	43,76
Resultat D'exploitation (I-II)	**107 955**	**81 063**	**26 892**	**33,17**
Autres Intérêts Et Produits Assimilés	**441**	**267**	**174**	**65,17**
768000 Autres Prod.Financiers	*441*	*267*	*174*	*65,17*
Total Des Produits Financiers (V)	441	267	174	65,17
Intérêts Et Charges Assimilées	**1 196**	**665**	**531**	**79,85**
661110 Interets Pge	*1 149*		*1 149*	*N/S*
661120 Interets Pret Bp	*47*		*47*	*N/S*
661160 Interets Emprunts Dettes Assimilees		*665*	*- 665*	*-100*
Total Des Charges Financières (VI)	1 196	665	531	79,85
Resultat Financier (V-VI)	**-756**	**-399**	**- 357**	**89,47**
Resultat Courant Avant Impots (I-II+III-IV+V-VI)	**107 199**	**80 665**	**26 534**	**32,89**
Charges Exceptionnelles Sur Opérations En Capital		**1 068**	**- 1 068**	**-100**
675200 Val Net Compt Elem Actif Cedes Corporels		*1 068*	*- 1 068*	*-100*
Total des charges exceptionnelles (VIII)		1 068	- 1 068	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		**-1 068**	**1 068**	**-100**
Total des Produits (I+III+V+VII)	856 401	801 851	254 750	42,34
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	749 201	522 055	227 146	43,51
RESULTAT NET	**107 199**	**79 597**	**27 602**	**34,68**

ABIA LOCATION

Annexes aux comptes annuels

Annexes aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 583 857,55 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 107 199,17 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks des autres approvisionnements : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Frais d'établissement = 14 484 E

Frais d'établissement	Valeur brute	Amortissement	Valeur nette	Taux
Frais de constitution				%
Frais de premier établissement	14 484	14 484		20 %
Frais d'augmentation de capital				%
TOTAL				

Fonds commercial (hors droit au bail) = 88 000 E

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Provis.	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	88 000		88 000	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	***88 000***		***88 000***	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 462 859 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	105 284			105 284
Immobilisations corporelles	326 344	13 975		336 041
Immobilisations financières	21 244	290		21 534
TOTAL	***452 872***	***14 265***		***462 859***

Amortissements et provisions d'actif = 158 381 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	12 772	3 830		16 602
Immobilisations corporelles	93 671	48 107		141 778
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	***106 443***	***51 938***		***158 381***

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Frais d'etablissement	14 484	14 484	0	5 ans
Fonds commercial	88 000	0	88 000	Non amortiss.
Autres immos.incorporelles	2 800	2 118	682	3 ans
Materiel et outillag	73 368	49 045	24 323	de 3 à 7 ans
Materiel industriel	93 070	31 328	61 742	de 2 à 10 ans
Agencements amenag mat outillage	8 209	1 692	6 517	5 ans
Instal./agenc.divers	11 228	7 777	3 451	de 3 à 5 ans
Materiel de transport	140 490	44 400	96 090	de 4 à 10 ans
Mat.bureau &informatique	7 458	5 319	2 139	de 2 à 5 ans
Mobilier	2 217	2 217	0	de 1 à 4 ans
TOTAL	***441 325***	***158 381***	***282 944***	

Etat des créances = 77 505 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	2 480		2 480
Actif circulant & charges d'avance	75 025	75 025	
TOTAL	***77 505***	***75 025***	***2 480***

Charges constatées d'avance = 7 537 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 5 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	5000	1,00	5 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	***5000***	***1,00***	***5 000***

Etat des dettes = 493 725 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	249 654	51 986	197 668	
Dettes financières diverses	36 334	36 334		
Fournisseurs	10 263	10 263		
Dettes fiscales & sociales	89 240	89 240		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	108 235	85 490		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	***493 725***	***273 313***	***197 668***	

Charges à payer par postes du bilan = 21 428 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	3 038
Dettes fiscales & sociales	18 390
Autres dettes	
TOTAL	***21 428***

Annexes aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 855 849 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	22 605	2,64 %
Prestations de services	827 240	96,66 %
Produits des activités annexes	6 004	0,70 %
TOTAL	***855 849***	***100.00 %***

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes aux comptes annuels (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Annexes aux comptes annuels (suite)

Autres informations complémentaires

Les Prêts Garantis par l'Etat obtenus et eb cours de remboursement sont:
- PGE BRED de 155 KE
- PGE BPI de 50 KE

Annexes aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Charges constatées d'avance = 7 537 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(486000)	7 537
TOTAL	***7 537***

Charges à payer = 21 428 E

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues.(408100)	3 038
TOTAL	***3 038***

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers conges a payer(428200)	9 812
Org.soc. conges a payer(438200)	2 866
Fpc et ta 2021(448600)	5 712
TOTAL	***18 390***

Annexes aux comptes annuels (suite)

COMPTE RENDU DES TRAVAUX

Le Cabinet DAHAN Didier, inscrit au tableau de l'Ordre des Experts Comptables.

Aux termes de la mission d'assistance/de supervision comptable et d'établissement des Comptes Annuels, qui lui a été confiée par ABIA LOCATION,

Déclare que les Comptes Annuels se rapportant à l'exercice clos au 31/12/2022 caractérisés notamment par les données suivantes:

Total du bilan	606 602
Chiffre d'affaires hors taxes	855 849
Résultat net de l'exercice (bénéfice)	107 199

ont été établis à partir des pièces, documents et informations fournis par l'Entreprise, en conformité avec les dispositions de l'Ordonnance du 19 septembre 1945 régissant l'Ordre des Experts Comptables et avec les règles de diligence préconisées par l'Ordre;

Le présent compte-rendu ne constitue pas une attestation de régularité et de sincérité au sens de l'article 2 de l'ordonnance du 19 septembre 1945.

Annexes aux comptes annuels (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des indications / Périodes	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	5 000	5 000	5 000	5 000	
b) Nombre d'actions émises	5 000	5 000	5 000	5 000	
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	855 849	489 897	438 648	690 747	
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	159 137	135 659	13 882	108 381	
c) Impôt sur les bénéfices					
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	159 137	135 659	13 882	108 381	
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	107 199	79 597	-5 686	89 525	
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	32	27	3	22	
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	21	16	-1	18	
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	336 518	250 670	284 660	275 465	
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	68 002	16 721	23 837	20 213	

ABIA LOCATION

Soldes intermédiaires de gestion

Mission de présentation des comptes annuels non attestés

Soldes intermédiaires de gestion

Présenté en Euros

		Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
	Ventes de marchandises	22 605	14 134	8 471	59,93
-	Coût direct d'achat	15 576	10 730	4 846	45,16
+/-	Variation du stock de marchandises				
	Marge commerciale (I)	**7 029**	**3 404**	**3 625**	**106,49**
	Taux de marge commerciale	**31,10 %**	**24,08 %**		
+	Production vendue	833 244	475 763	357 481	75,14
+	Production stockée				
+	Production immobilisée				
	Production de l'exercice	**833 244**	**475 763**	**357 481**	**75,14**
-	Matières premières et approvisionnements consommés	13 838	6 386	7 452	116,69
-	Sous-traitance directe	81 580		81 580	N/S
	Marge brute sur production (II)	**737 826**	**469 377**	**268 449**	**57,19**
	Taux de marge brute sur production	**88,55 %**	**98,66 %**		
	Marge brute globale (I + II)	**744 856**	**472 781**	**272 075**	**57,55**
	Taux de marge brute globale	**87,03 %**	**96,51 %**		
-	Services extérieurs et autres charges externes	172 421	171 926	495	0,29
	Valeur ajoutée produite	**572 435**	**300 856**	**271 579**	**90,27**
	Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	**66,89 %**	**61,41 %**		
+	Subventions d'exploitation		73 066	- 73 066	-100
-	Impôts, taxes et versements assimilés	7 960	7 520	440	5,85
-	Salaires et traitements	384 518	250 670	133 848	53,40
-	Charges sociales	20 002	16 721	3 281	19,62
	Excédent brut d'exploitation	**159 956**	**99 010**	**60 946**	**61,56**
	Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	**18,69 %**	**20,21 %**		
+	Reprise sur amortissements et provisions				
-	Dotations aux amortissements sur immobilisations	51 938	56 062	- 4 124	-7,36
-	Dotations aux provisions sur immobilisations				
-	Dotations aux provisions sur actif circulant				
-	Dotations aux provisions pour risques et charges				
+	Autres produits de gestion courante	111	683	- 572	-83,75
-	Autres charges de gestion courante	175	307	- 132	-43,00
+	Transfert de charges d'exploitation		37 738	- 37 738	-100
	Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	**107 955**	**81 063**	**26 892**	**33,17**
	Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	**12,61 %**	**16,55 %**		
+	Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
-	Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+	Produits financiers de participations				
+	Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+	Autres intérêts et produits assimilés	441	267	174	65,17
+	Reprises sur provisions financières				
+	Différences positives de change				
+	Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
-	Dotations financières aux amortissements et provisions				
-	Intérêts et charges assimilées	1 196	665	531	79,85
-	Différences négatives de change				
-	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
	Résultat courant avant impôts	**107 199**	**80 665**	**26 534**	**32,89**
	Résultat courant / chiffre d'affaires	**12,53 %**	**16,47 %**		

Mission de présentation des comptes annuels non attestés

		Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
+	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+	Produits exceptionnels sur opérations en capital				
+	Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
-	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
-	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 068	- 1 068	-100
-	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
	Résultat exceptionnel		**-1 068**	**1 068**	**-100**
-	Participation des salariés aux résultats				
-	Impôts sur les bénéfices				
	Résultat net Comptable	**107 199**	**79 597**	**27 602**	**34,68**
	Résultat net / chiffre d'affaires	**12,53 %**	**16,25 %**		

ABIA LOCATION

Soldes intermédiaires de gestion détaillé

Mission de présentation des comptes annuels non attestés

Soldes intermédiaires de gestion détaillé

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
Ventes de marchandises	**22 605**	**14 134**	**8 471**	**59,93**
707100 Ventes Librairies 2.10%		*5 094*	*- 5 094*	*-100*
707200 Ventes Boissons Glaces 2.10%		*3 005*	*- 3 005*	*-100*
707300 Ventes Licences Exo	*6 127*	*155*	*5 972*	*N/S*
707400 Ventes Diverses	*5 775*	*5 880*	*- 105*	*-1,79*
707500 Ventes Boutique	*10 553*		*10 553*	*N/S*
707600 Licences Ffessm	*150*		*150*	*N/S*
- Coût Direct D'achat	**15 576**	**10 730**	**4 846**	**45,16**
607000 Achats De Marchandises	*297*	*3 169*	*- 2 872*	*-90,63*
607210 Achats Marchandises 2.10	*5 152*	*3 961*	*1 191*	*30,07*
607850 Sefi Vir Bred	*2 850*	*1 805*	*1 045*	*57,89*
607950 Pictolife Vir Bred	*5 667*	*682*	*4 985*	*730,94*
608700 Frais Accessoires	*1 610*	*1 114*	*496*	*44,52*
Marge Commerciale (I)	**7 029**	**3 404**	**3 625**	**106,49**
Taux De Marge Commerciale	**31,10 %**	**24,08 %**		
+Production Vendue	**833 244**	**475 763**	**357 481**	**75,14**
706100 Prestations Formations	*179 290*	*98 080*	*81 210*	*82,80*
706200 Prestations Baptemes	*242 152*	*114 060*	*128 092*	*112,30*
706300 Prestations Plongees	*405 480*	*256 956*	*148 524*	*57,80*
706400 Prestations Diverses	*318*		*318*	*N/S*
708200 Commissions & Courtages	*137*	*102*	*35*	*34,31*
708300 Locations Diverses	*5 137*	*3 871*	*1 266*	*32,70*
708400 Mise A Dispos.Personnel Facturee	*730*	*2 694*	*- 1 964*	*-72,90*
Production De L'exercice	**833 244**	**475 763**	**357 481**	**75,14**
- Matières Premières Et Approvisionnements Consommés	**13 838**	**6 386**	**7 452**	**116,69**
602100 Achats Matier.Consommables	*792*		*792*	*N/S*
602200 Achats Fournit.Consommables	*322*		*322*	*N/S*
602220 Achats Produits Entretien	*1 313*		*1 313*	*N/S*
602260 Fournitures M?Dicales	*11*		*11*	*N/S*
602630 Achats Fournitures De Plongee	*15 178*	*10 106*	*5 072*	*50,19*
603200 Variat.Stocks Autres Approvisionnements	*-3 779*	*-3 720*	*- 59*	*1,59*
- Sous-Traitance Directe	**81 580**		**81 580**	**N/S**
604001 Prestations Moniteurs Et Encadrements	*81 580*		*81 580*	*N/S*
Marge Brute Sur Production (II)	**737 826**	**469 377**	**268 449**	**57,19**
Taux De Marge Brute Sur Production	**88,55 %**	**98,66 %**		
Marge Brute Globale (I + II)	**744 856**	**472 781**	**272 075**	**57,55**
Taux De Marge Brute Globale	**87,03 %**	**98,51 %**		
- Services Extérieurs Et Autres Charges Externes	**172 421**	**171 926**	**495**	**0,29**
606100 Achats Fourn.Non Stock.(Energie Eau)		*4 306*	*- 4 306*	*-100*
606101 Electricit?	*4 124*		*4 124*	*N/S*
606102 Eau	*2 160*		*2 160*	*N/S*
606110 Carburants	*19 105*	*9 295*	*9 810*	*105,54*
606300 Achats Fourn.Entret.Petit Equipement	*10 875*	*20 344*	*- 9 469*	*-46,54*
606400 Achats Fournit.Administratives	*2 710*	*3 747*	*- 1 037*	*-27,68*
606410 Fournitures De Plonges		*847*	*- 847*	*-100*
606420 Certification Brevet	*16 424*	*11 906*	*4 518*	*37,95*
613200 Locations Immobilieres	*6 722*	*6 722*		*0,00*
613500 Locations Mobilieres Xerox	*947*	*1 226*	*- 279*	*-22,76*
613510 Loyer Defiscalisation Duster	*2 230*	*4 106*	*- 1 876*	*-45,69*
613520 Location Défiscalisation Arkana	*437*		*437*	*N/S*
613530 Loyer Defiscalisation Berlingo	*217*		*217*	*N/S*
615200 Entretien Sur Bien Immobilier	*2 938*	*270*	*2 668*	*988,15*
615300 Entretien Espaces Ext?Rieurs	*2 110*		*2 110*	*N/S*
615500 Entretien Sur Bien Mobilier		*1 127*	*- 1 127*	*-100*
615510 Entretien Et Reparation Bateau	*606*	*8 236*	*- 7 630*	*-92,64*

Mission de présentation des comptes annuels non attestés

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
615520 Reparation Et Entretien Bateaux	*17 203*		*17 203*	*N/S*
615530 Reparation Et Entretien Materiel Plongee	*3 102*		*3 102*	*N/S*
615540 R?Paration Et Entretien Informatique	*486*		*486*	*N/S*
615550 Entretien Reparation Vehicules	*5 315*	*1 338*	*3 977*	*297,23*
615600 Maintenance	*608*	*355*	*253*	*71,27*
616000 Primes D'assurances		*694*	*- 694*	*-100*
616010 Prel Assurance Pge	*789*	*50*	*739*	*N/S*
616020 Assurance Pge Bp		*789*	*- 789*	*-100*
616030 Assurance Pret Rebond	*190*	*174*	*16*	*9,20*
616040 Assurance Pret Bp	*19*		*19*	*N/S*
616050 Assurances Vehicules	*1 791*		*1 791*	*N/S*
616060 Assurance Bateaux	*4 643*		*4 643*	*N/S*
616100 Assur Multirisques	*2 858*		*2 858*	*N/S*
616130 Assur Plus		*1 233*	*- 1 233*	*-100*
616380 Assur Transport Sur Autres Biens	*5*		*5*	*N/S*
616600 Assurance Client	*450*	*25*	*425*	*N/S*
616700 Ass Responsabilite Civile		*1 461*	*- 1 461*	*-100*
616800 Assurance Auto		*453*	*- 453*	*-100*
616900 Assurance Plaisance	*756*	*4 161*	*- 3 405*	*-81,83*
622600 Honoraires	*51*	*9 678*	*- 9 627*	*-99,47*
622601 Honoraires Cabinet Dahan	*2 800*		*2 800*	*N/S*
622603 Honoraires Rh Consulting	*1 320*		*1 320*	*N/S*
622604 Honoraires KEA Social	*3 330*		*3 330*	*N/S*
622605 Honoraires Avocat Ronnot	*3 000*		*3 000*	*N/S*
622606 Honoraires Elior Consulting	*4 508*		*4 508*	*N/S*
622607 Honoraires Fneapl	*3 000*		*3 000*	*N/S*
622610 Mon Plongee Et Encadrement		*34 394*	*- 34 394*	*-100*
622620 Frais/Defiscalisations	*92*		*92*	*N/S*
622700 Frais Actes & Contentieux	*92*	*3*	*89*	*N/S*
622800 Diverses Remun Intermediaires Honoraires		*335*	*- 335*	*-100*
623100 Annonces Et Insertions	*9 134*	*15 945*	*- 6 811*	*-42,72*
623300 Foires Et Exposition	*889*	*40*	*849*	*N/S*
623400 Cadeaux A La Clientele	*67*		*67*	*N/S*
623600 Catalogues Et Imprimes	*420*	*389*	*31*	*7,97*
624100 Transports S/Achats	*488*	*202*	*286*	*141,58*
625100 Voyages Et Deplacements		*7 826*	*- 7 826*	*-100*
625110 Peage/Parking	*218*		*218*	*N/S*
625200 Deplacement Transports	*3 278*		*3 278*	*N/S*
625600 Missions	*2 918*		*2 918*	*N/S*
625700 Receptions	*12 862*	*10 158*	*2 704*	*26,62*
626000 Frais Posteux & Telecommunications		*2 305*	*- 2 305*	*-100*
626100 Portable		*1 042*	*- 1 042*	*-100*
626110 Telephone Fixe Et Internet	*2 726*		*2 726*	*N/S*
626120 Telephone Portable	*1 245*		*1 245*	*N/S*
626130 Frais De Visioconf?Rence	*618*		*618*	*N/S*
626200 Affranchissement La Poste	*205*		*205*	*N/S*
627000 Services Bancaires Et Assimiles	*2 703*	*2 512*	*191*	*7,60*
627300 Commission/Pge	*654*		*654*	*N/S*
627510 Commission Cb	*3 421*	*1 666*	*1 755*	*105,34*
627520 Commission Ancv		*546*	*- 546*	*-100*
627810 Commission Ancv	*1 078*		*1 078*	*N/S*
628000 Autres Services Exterieurs Divers		*1 051*	*- 1 051*	*-100*
628100 Concours Divers Cotisations	*1 484*	*922*	*562*	*60,95*
628200 Droit Annuel Agrement		*22*	*- 22*	*-100*
628300 Abonnement Stockage Onedrive		*24*	*- 24*	*-100*
Valeur Ajoutée Produite	**572 435**	**300 856**	**271 579**	**90,27**
Valeur Ajoutée / Chiffre D'affaires	**66,89 %**	**61,41 %**		
+Subventions D'exploitation		**73 066**	**- 73 066**	**-100**
741200 Vir Recu Fonds De Solid		*73 066*	*- 73 066*	*-100*
- Impôts, Taxes Et Versements Assimilés	**7 960**	**7 520**	**440**	**5,85**
631200 Impots Taxe Apprentissage	*1 282*	*1 282*		*0,00*

Mission de présentation des comptes annuels non attestés

	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Variation	%
631300 Impots Particip Employeur Format Continu	*4 076*	*3 570*	*506*	*14,17*
633800 Impots.Autres		*64*	*- 64*	*-100*
635110 Impots Taxe Professionnelle	*23*	*982*	*- 959*	*-97,66*
635140 Impots Taxe S/Vehicules Societes	*562*	*562*		*0,00*
635160 Cotisation Fonci?Re Entreprise	*957*		*957*	*N/S*
635310 Droit Navigation		*1 060*	*- 1 060*	*-100*
635800 Impots Autres Droits	*1 060*		*1 060*	*N/S*
- Salaires Et Traitements	**384 518**	**250 670**	**133 848**	**53,40**
641000 Remunerations Du Personnel	*331 999*	*216 702*	*115 297*	*53,21*
641100 Sal Appoint.Commissions De Base		*30 085*	*- 30 085*	*-100*
641200 Pers Conges Payes	*1 755*	*2 926*	*- 1 171*	*-40,02*
641300 Pers Primes Et Gratifications	*719*		*719*	*N/S*
641400 Pers Indemnites Et Avantages Divers	*2 045*		*2 045*	*N/S*
641450 Indemnite Non Soumise		*957*	*- 957*	*-100*
644000 Pers Remuner.Travail Exploitant	*48 000*		*48 000*	*N/S*
- Charges Sociales	**20 002**	**16 721**	**3 281**	**19,62**
645100 Pers Cotisations A L'urssaf	*7 720*	*2 822*	*4 898*	*173,56*
645200 Pers Cotisations Aux Mutuelles	*2 810*	*2 036*	*774*	*38,02*
645300 Pers Cotisations Caisses De Retraite		*559*	*- 559*	*-100*
645310 Retraite Individuelle Ag2r	*637*	*4 146*	*- 3 509*	*-84,64*
645400 Pers Cotisations Aux Assedic		*702*	*- 702*	*-100*
645800 Pers Cotisations Autres Org Sociaux	*2 307*		*2 307*	*N/S*
645810 Pers Cotisations Conges Payes		*44*	*- 44*	*-100*
647500 Pers Medecine Du Travail Pharmacie	*720*	*536*	*184*	*34,33*
648000 Pers Autres Charges De Personnel		*597*	*- 597*	*-100*
648100 Autres Charges Du Personnel/Formation	*5 809*	*5 279*	*530*	*10,04*
Excédent Brut D'exploitation	**159 956**	**99 010**	**60 946**	**61,56**
Excédent Brut D'exploitation / Chiffre D'affaires	**18,69 %**	**20,21 %**		
- Dotations Aux Amortissements Sur Immobilisations	**51 938**	**56 062**	**- 4 124**	**-7,36**
681110 Dot.Amort.Immo.Incorporelles	*3 830*	*3 830*		*0,00*
681120 Dot.Amort.Immo.Corporelles	*48 107*	*52 232*	*- 4 125*	*-7,90*
+Autres Produits De Gestion Courante	**111**	**683**	**- 572**	**-83,75**
758000 Produits Div.Gestion Courante	*111*	*683*	*- 572*	*-83,75*
- Autres Charges De Gestion Courante	**175**	**307**	**- 132**	**-43,00**
658000 Charges Div.Gestion Courante	*175*	*307*	*- 132*	*-43,00*
+Transfert De Charges D'exploitation		**37 738**	**- 37 738**	**-100**
791606 Rbst Divers/Abia Technique		*6 626*	*- 6 626*	*-100*
791610 Vie Marine Caribeenne		*1 016*	*- 1 016*	*-100*
791641 Rbst Activite Partielle		*30 097*	*- 30 097*	*-100*
Résultat D'exploitat° (Hors Charges &Prod.Financie	**107 955**	**81 063**	**26 892**	**33,17**
Résultat D'exploitation / Chiffre D'affaires	**12,61 %**	**16,55 %**		
+Autres Intérêts Et Produits Assimilés	**441**	**267**	**174**	**65,17**
768000 Autres Prod.Financiers	*441*	*267*	*174*	*65,17*
- Intérêts Et Charges Assimilées	**1 196**	**665**	**531**	**79,85**
661110 Interets Pge	*1 149*		*1 149*	*N/S*
661120 Interets Pret Bp	*47*		*47*	*N/S*
661160 Interets Emprunts Dettes Assimilees		*665*	*- 665*	*-100*
Résultat Courant Avant Impôts	**107 199**	**80 665**	**26 534**	**32,89**
Résultat Courant / Chiffre D'affaires	**12,53 %**	**16,47 %**		
- Charges Exceptionnelles Sur Opérations En Capital		**1 068**	**- 1 068**	**-100**
675200 Val Net Compt Elem Actif Cedes Corporels		*1 068*	*- 1 068*	*-100*
Résultat exceptionnel		**-1 068**	**1 068**	**-100**
Résultat net Comptable	**107 199**	**79 597**	**27 602**	**34,68**
Résultat net / chiffre d'affaires	**12,53 %**	**16,25 %**		

ABIA LOCATION

Liasse 23 IR RS

Liasse 23 IR RS

① BILAN SIMPLIFIÉ DGFiP N° 2033-A-SD 2023

Désignation de l'entreprise : ABIA LOCATION

Adresse de l'entreprise : 643 Route de Morne à Jules 97119 VIEUX-HABITANTS

SIRET : 5 1 7 7 5 2 3 1 3 0 0 0 1

Durée de l'exercice en nombre de mois : 12 — Date de début de l'exercice précédent : 01/01/2022

Exercice N (du 01/01/2023 au 31/12/2023)

ACTIF

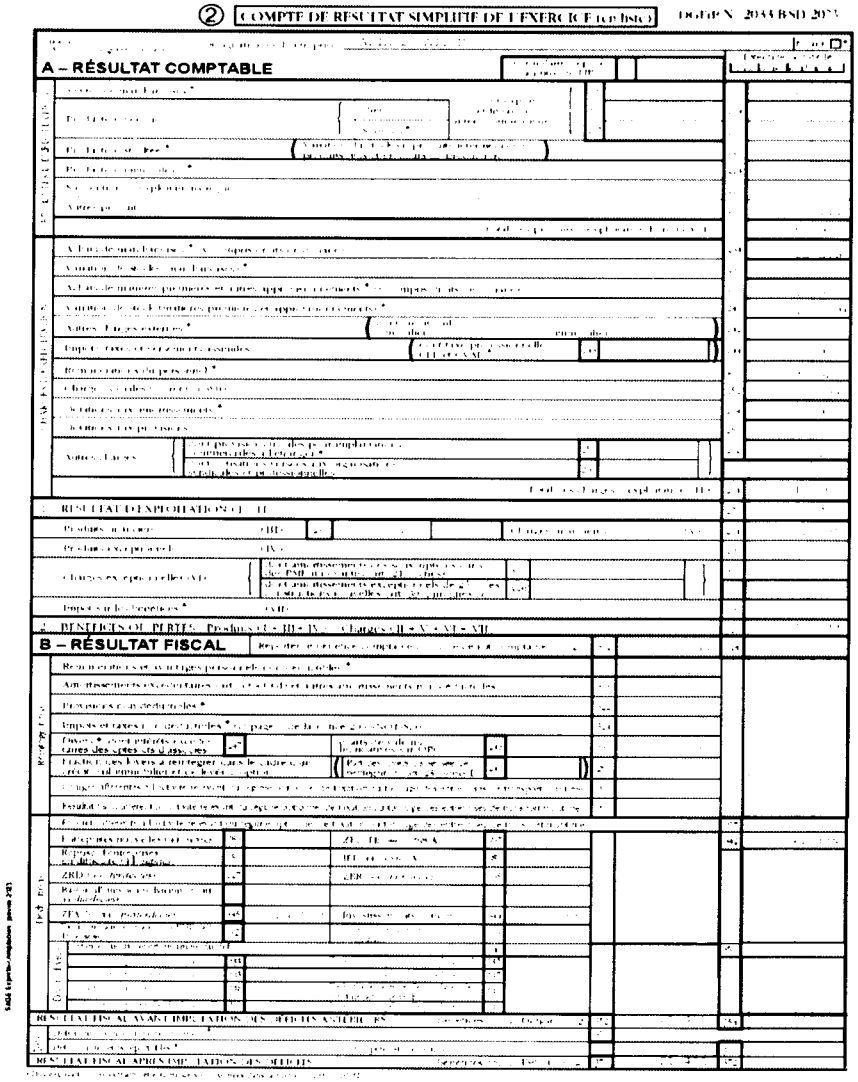
			Brut	Amortissements, Provisions	Net
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial	003	300 000	004		300 000
		Autres	014	17 284	015	16 602	682
	Immobilisations corporelles		028	835 341	029	141 779	693 562
	Immobilisations financières (1)		040	21 531	042		21 531
	Total I-S		044	452 956	045	158 381	294 775
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production	055	2 904	056		2 904
		Marchandises	060		062		
		Avances et acomptes versés sur commandes	064		065		
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés	068	20 305	070		20 305
		Autres (3)	072	25 138	074		25 138
	Valeurs mobilières de placement		080		082		
	Disponibilités		084	221 275	086		221 275
	Charges constatées d'avance		091	7 537	094		7 537
	Total II		096	279 360	098		279 360
	Total général (I + II)		112	732 316	113	158 381	574 135

PASSIF

			Exercice N	N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel	120	5 000	
	Ecarts de réévaluation	124		
	Réserve légale	124	500	
	Réserves réglementées	126		
	Autres réserves (dont report variable, achat d'œuvres originales d'artistes vivants)	130		132
	Report à nouveau	134	178	
	Résultat de l'exercice	136	107 199	
	Subventions d'investissement	137		
	Provisions réglementées	140		
	Total I	142	112 877	
Provisions pour risques et charges	Total II	154		
DETTES	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (4)	156	422 651	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		
	Fournisseurs et comptes rattachés	166	20 263	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice)	168	18 344	172	18 344
	Produits constatés d'avance	174		
	Total III	176	459 259	
Total général (I + II + III)		197	583 656	

RENVOIS						
(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	137 666
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	192	2 961
(3)	Dont compte courant d'associé débiteur	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	194	

* Ces opérations concernent cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT-SD


② COMPTE DE RESULTAT SIMPLIFIE DE L'EXERCICE (cas limité)

A – RÉSULTAT COMPTABLE

B – RÉSULTAT FISCAL

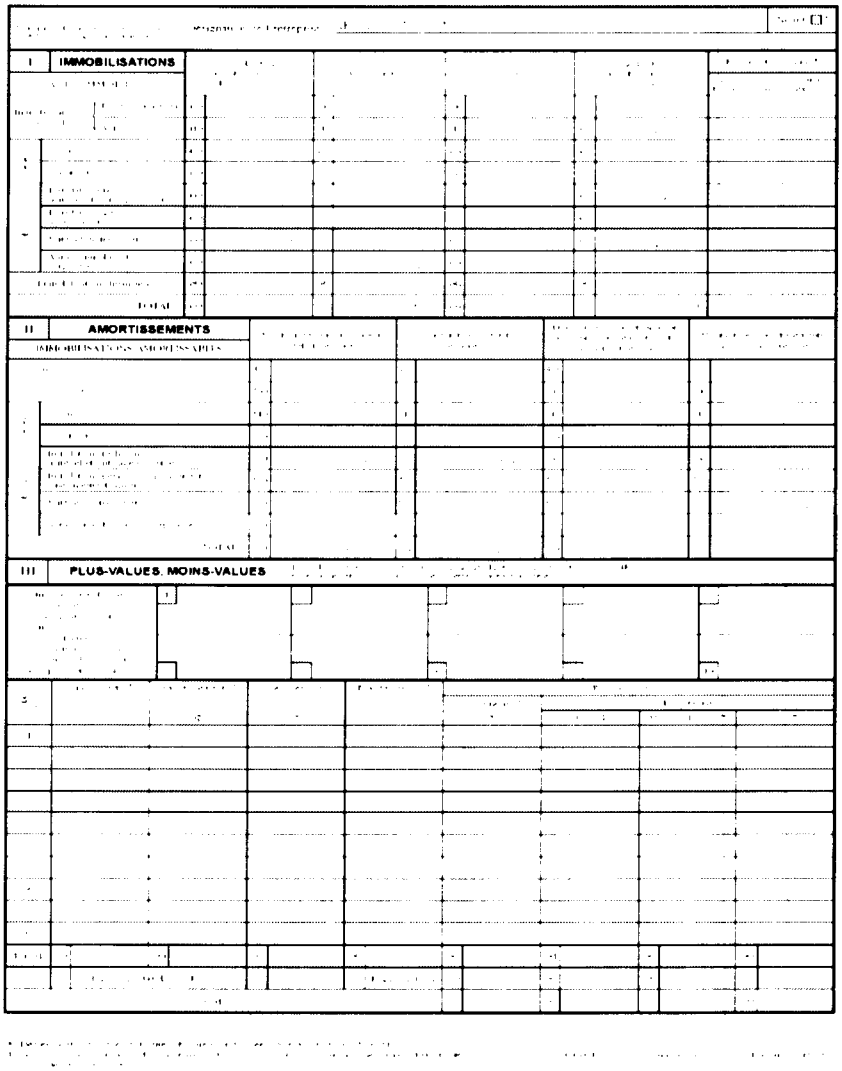
REINTEGRATIONS ET DEDUCTIONS DIVERSES

DGFiP N°2033-B-SD 2023

Détail des réintégrations diverses (total reporté en zone 330)	Montant

Détail des déductions diverses (total reporté en zone 350)	Montant

③ IMMOBILISATIONS AMORTISSEMENTS PLUS VALUES MOINS VALUES

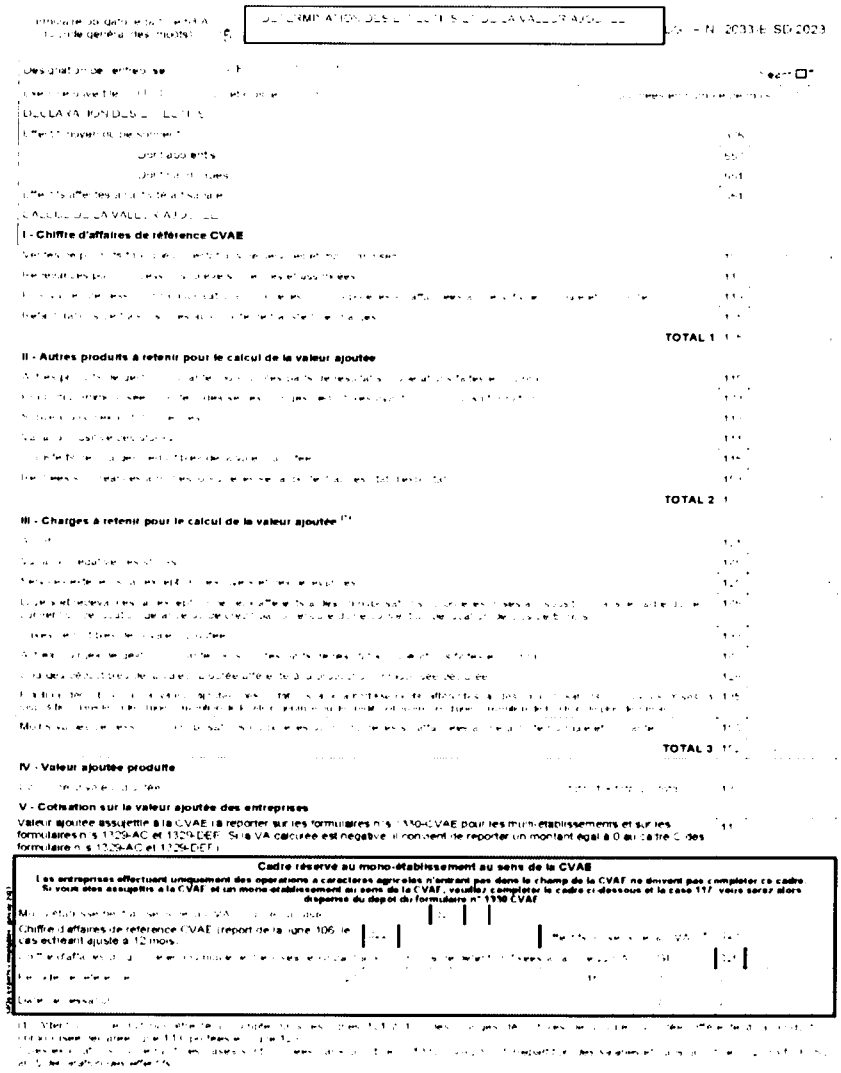


④ RELEVÉ DES PROVISIONS AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES DÉFICITS REPORTABLES DIVERS

I RELEVÉ DES PROVISIONS - AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

II DÉFICITS REPORTABLES

III DIVERS



I - Chiffre d'affaires de référence CVAE

TOTAL 1

II - Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

TOTAL 2

III - Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée

TOTAL 3

IV - Valeur ajoutée produite

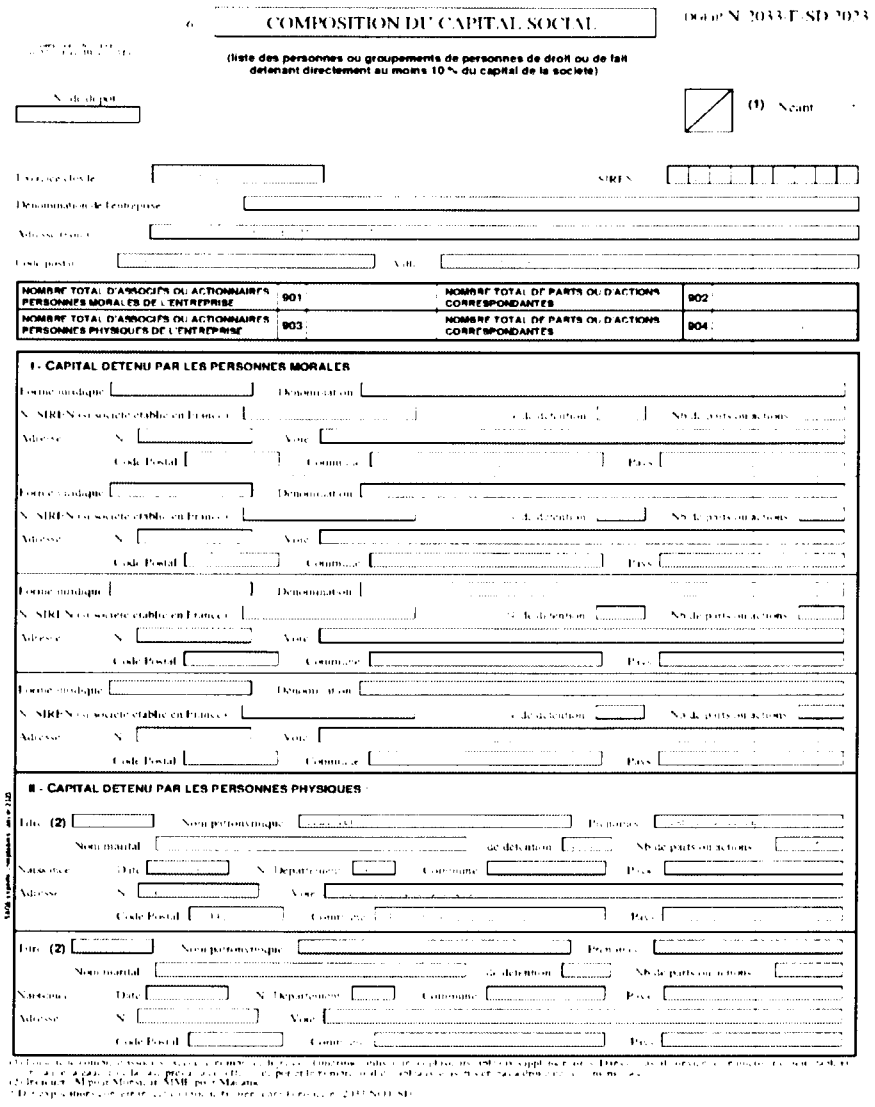
V - Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises

Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF)

Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE

Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case 117 vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE

Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne 106, le cas échéant ajusté à 12 mois)



6 COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

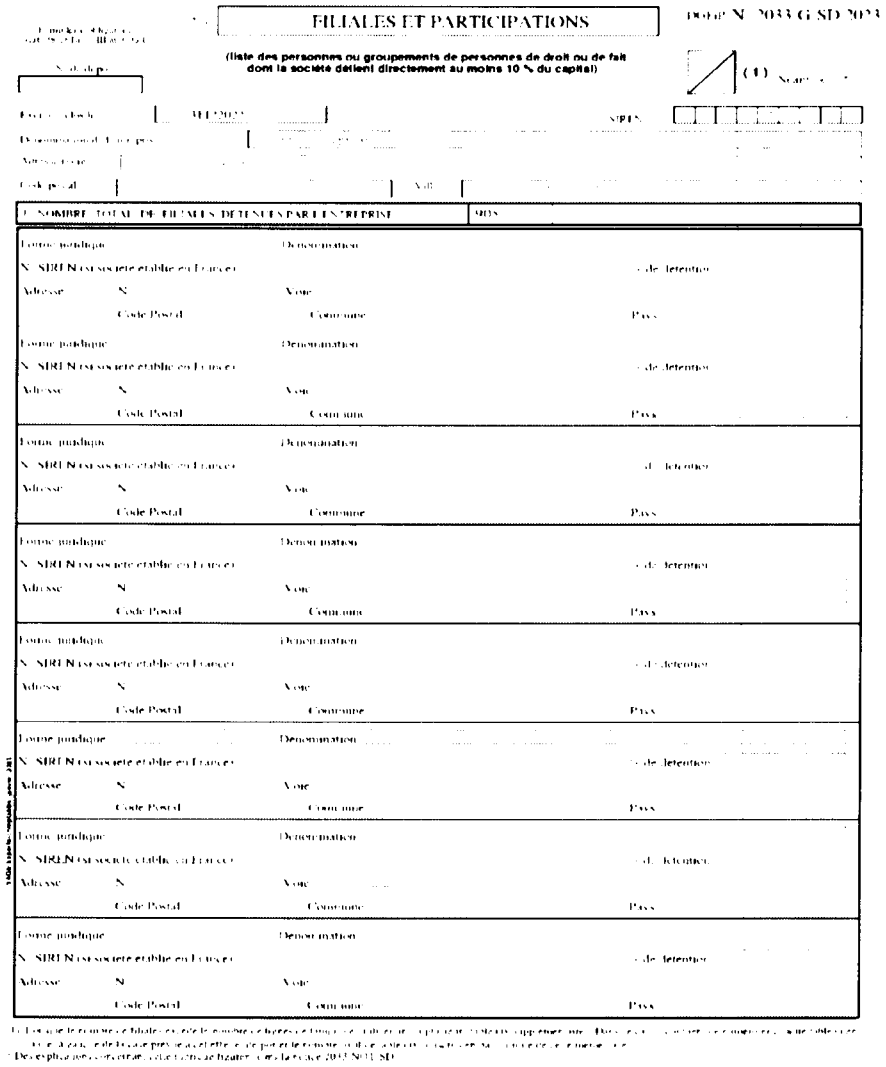
(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

(1) Néant

NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES MORALES DE L'ENTREPRISE	901	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	902
NOMBRE TOTAL D'ASSOCIÉS OU ACTIONNAIRES PERSONNES PHYSIQUES DE L'ENTREPRISE	903	NOMBRE TOTAL DE PARTS OU D'ACTIONS CORRESPONDANTES	904

I - CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES MORALES

II - CAPITAL DETENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES



FILIALES ET PARTICIPATIONS

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

SIREN

1 - NOMBRE TOTAL DE FILIALES DETENUES PAR LA SOCIETE

SIREN

Forme juridique — Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

Adresse — N° — Voie

Code Postal — Commune — Pays

% de détention

Forme juridique — Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

Adresse — N° — Voie

Code Postal — Commune — Pays

% de détention

Forme juridique — Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

Adresse — N° — Voie

Code Postal — Commune — Pays

% de détention

Forme juridique — Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

Adresse — N° — Voie

Code Postal — Commune — Pays

% de détention

Forme juridique — Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

Adresse — N° — Voie

Code Postal — Commune — Pays

% de détention

Forme juridique — Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

Adresse — N° — Voie

Code Postal — Commune — Pays

% de détention

Forme juridique — Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

Adresse — N° — Voie

Code Postal — Commune — Pays

% de détention

Forme juridique — Dénomination

N° SIREN (si société établie en France)

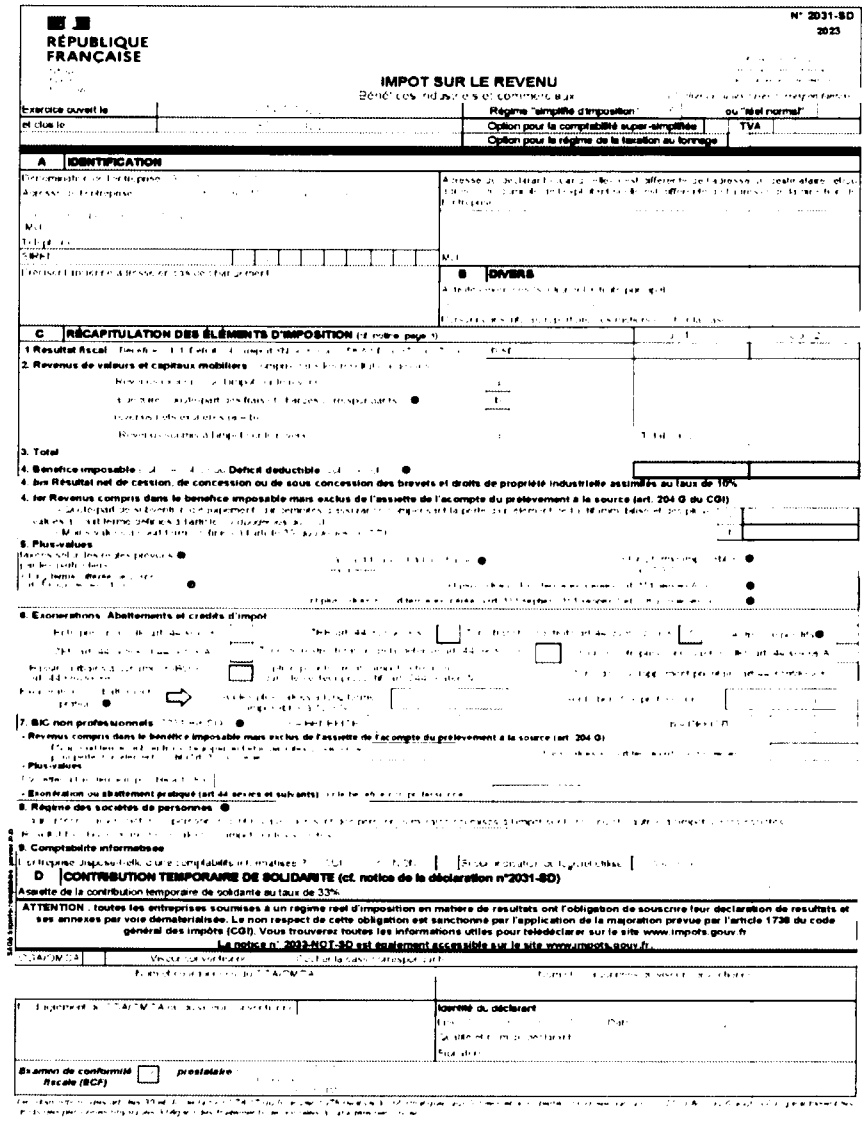
Adresse — N° — Voie

Code Postal — Commune — Pays

% de détention

(1) Lorsque le nombre de filiales est supérieur à huit, il est admis de ne fournir que les renseignements concernant les huit filiales détenant les titres de participation les plus importants.

Des explications complémentaires peuvent être données dans l'annexe (2015-3021-SD)



N° 2031-SD
2023

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

IMPOT SUR LE REVENU

Bénéfices industriels et commerciaux

Exercice ouvert le
et clos le

Régime "simplifié d'imposition" ou "réel normal"
Option pour la comptabilité super-simplifiée
Option pour le régime de la taxation au tonnage
TVA

A IDENTIFICATION

B DIVERS

C RÉCAPITULATION DES ÉLÉMENTS D'IMPOSITION (cf. notice page 1)

1 Résultat fiscal
2. Revenus de valeurs et capitaux mobiliers
3. Total
4. Bénéfice imposable / Déficit déductible
4. bis Résultat net de cession, de concession ou de sous concession des brevets et droits de propriété industrielle assimilés au taux de 10%
4. ter Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204 G du CGI)
5. Plus-values
6. Exonérations, Abattements et crédits d'impôt
7. BIC non professionnels
- Revenus compris dans le bénéfice imposable mais exclus de l'assiette de l'acompte du prélèvement à la source (art. 204 G)
- Plus-values
- Exonération ou abattement pratiqué (art 44 sexies et suivants)
8. Régime des sociétés de personnes
9. Comptabilité informatisée

D CONTRIBUTION TEMPORAIRE DE SOLIDARITE (cf. notice de la déclaration n°2031-SD)

Assiette de la contribution temporaire de solidarité au taux de 33%

ATTENTION : toutes les entreprises soumises à un régime réel d'imposition en matière de résultats ont l'obligation de souscrire leur déclaration de résultats et ses annexes par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration prévue par l'article 1738 du code général des impôts (CGI). Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr

La notice n° 2033-NOT-SD est également accessible sur le site www.impots.gouv.fr

Visa ou cachet de l'expert-comptable

Nom du déclarant
Date
Signature

Examen de conformité fiscale (ECF)
prestataire

Formulaire obligatoire (art. 53 A, 302 septies A bis, 302 undecies du CGI et 96 de l'annexe III au CGI)

IMPÔT SUR LE REVENU

N° 2031 *Bis*-SD
2023

ANNEXE AU FORMULAIRE N° 2031-SD

E RÉPARTITION DES BÉNÉFICES ET DES DÉFICITS DES SOCIÉTÉS *(voir notice)*

Ce cadre ne concerne que les sociétés en nom collectif et assimilées, les sociétés en commandite simple, les sociétés en participation et les sociétés créées de fait qui n'ont pas opté pour le régime fiscal des sociétés de capitaux, les sociétés à responsabilité limitée et les sociétés en commandite simple de caractère familial ayant opté pour le régime fiscal des sociétés de personnes, ainsi que les groupements d'intérêt économique et les sociétés de copropriétaires de navires (art. 48-1 et 48-2 ann. III au CGI)

Répartition des résultats entre les associés personnes morales

Identification, adresse, qualité des associés personnes morales 1	Siren 2	Quote-part du bénéfice ou du déficit 3	Quote-part des plus-values imposables au taux réduit 4

Répartition des résultats entre les associés personnes physiques

Identification, adresse, qualité des associés personnes physiques 1	Associé n'ayant pas la qualité de gérant	Numéro fiscal	Date et lieu de naissance (Commune N° département et pays)	Quote-part du bénéfice ou du déficit professionnel	Quote-part du bénéfice ou du déficit non-professionnel	Quote-part des plus-values imposables au taux réduit 4
[illegible] de Morne à Jules 97119 VIEUX-HABITANTS			Date [illegible] Commune [illegible] Dept : 97 Pays : FRANCE	455		

Sociétés en commandite simple ● : montant des bénéfices distribués aux commanditaires au cours de l'année : [illegible]

F RELEVÉ DE CERTAINS FRAIS GÉNÉRAUX

Cette rubrique ne concerne que les entreprises relevant du régime ● ; elle doit être remplie lorsque ces frais excèdent, par exercice, 3 000 € pour les cadeaux ou 5 100 € pour les frais de réception.

● Les autres entreprises doivent utiliser, le cas échéant, le relevé de frais généraux n° 2067-SD.

Montant des : - Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 73 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises) ; — Exercice [illegible]

- Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge fut inscrite normalement

G DIVERS

NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

H CADRE NE CONCERNANT QUE LES ENTREPRISES PLACÉES SOUS LE RÉGIME SIMPLIFIÉ D'IMPOSITION

RÉMUNÉRATIONS	Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les D.A.D.S. et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés, figurant sur les DSN de 2020, montant total des bases brutes fiscales inscrites dans la colonne 18 A Ils doivent être, le cas échéant, majorés des indemnités exonérées de la taxe sur les salaires, telles notamment les sommes portées dans la colonne 20 C au titre de la contribution de l'employeur à l'acquisition des chèques-vacances par les salariés	
	Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages	
	Montant des prélèvements financiers effectués à titre personnel au cours de l'exercice (*)	
	Montant des apports en capital ou des versements en compte courant faits au cours de l'exercice (*)	

(*) À remplir par les entreprises passibles de l'impôt sur le revenu et dispensées de bilan

PLUS-VALUES ACQUISES EN FRANCHISE D'IMPÔT

Cette rubrique concerne les entreprises qui optent pour le régime simplifié d'imposition et qui entendent se placer sous le régime d'exonération des plus-values. En exerçant pour la première fois l'option pour le régime simplifié, elles peuvent déterminer en franchise d'impôt les plus-values acquises à la date de prise d'effet de cette option pour les éléments non amortissables de leur actif immobilisé. Dans cette hypothèse, il convient de joindre au formulaire n° 2031-SD une note rédigée sur papier libre portant indication détaillée de la nature et de la valeur des éléments non amortissables réévalués et de la méthode de réévaluation.

Nature des immobilisations non amortissables	Valeur réévaluée	Prix d'acquisition	Plus-value ●

● Il convient de reporter chaque année le montant de la plus-value acquise en franchise d'impôt.

I BIC NON PROFESSIONNELS

Détermination du résultat de l'exercice

	Bénéfice	Déficit
Locations meublées non professionnelles soumises aux contributions sociales par les organismes de sécurité sociale		
Autres locations meublées non professionnelles		
Location gérance		
Membres non professionnel de copropriété de cheval de course ou d'élevage		
Autres BIC non professionnels		
Résultat avant imputation des déficits antérieurs	à reporter case 7a	à reporter case 7b

2023 | Détermination du résultat net de cession, de concession ou de sous-concession de brevets et d'actifs incorporels assimilés imposable à taux réduit | 1448

A remplir par les entreprises non soumises d'un régime fiscal au sens de l'article 239 [illegible]

1. Modalités de calcul du résultat net imposable au taux réduit de 10 %

1	2	3	4	5	6	7	
Actif brevet ou service famille de biens ou services	Dénomination	Date de premier exercice de l'agrément	Résultat net déficitaire restant à imputer au titre de l'exercice précédent	Résultat net de l'exercice	Report de l'assujettissement au taux réduit de l'exercice	Résultat net imposable à taux réduit	
							imposé à 10 %
Total							

2. Résultat net imposable à taux réduit calculé en faisant usage du rapport de rapprochement

Date de l'agrément	Résultat net imposable à taux réduit sous agrément
Total	

ABIA LOCATION

Annexes Liasses 23

Annexes Liasses 23

2023	**Zone franches d'activités** Bénéfice du dispositif des Zones Franches d'Activité dans les départements d'outre-mer (Articles 44 quaterdecies du code général des impôts et 49Z.B de l'annexe III au CGI)	2082

Lieu d'exercice de l'activite		Nombre de salaries	Chiffre d'affaire annuel	

VERSEMENT AU FONDS D'APPUI AUX EXPERIMENTATIONS EN FAVEUR DES JEUNES DE L'EXERCICE OU DE L'ANNEE D'IMPOSITION

Versement au fonds d'appui aux experimentations en faveur des jeunes au titre de l'exercice		
clos le		

I - BÉNÉFICE DE L'ABATTEMENT MAJORÉ AU TITRE DU RÉGIME DE TRANSFORMATION SOUS DOUANE

Si application des dispositions de l'article 44 quaterdecies III-4-b

Numero d'autorisation délivré par les douanes		Chiffre d'affaires afferent à ces operations	

II - SUIVI DE REPARTITION DU BÉNÉFICE EXONERE PAR ÉTABLISSEMENT

Adresse et SIRET de l'etablissement implante dans un DOM	Activite	Montant du benefice provenant de cet etablissement	Taux d'abattement

RÉPUBLIQUE FRANÇAISE

N° 2083-SD (2023)

Formulaire obligatoire
Art. 46 *quaterdecies* Y de l'annexe III au code général des impôts

AIDE FISCALE À L'INVESTISSEMENT OUTRE-MER

FORMULAIRE DES INVESTISSEMENTS RÉALISÉS DANS UN DÉPARTEMENT D'OUTRE-MER OU UNE COLLECTIVITÉ D'OUTRE-MER, OU EN NOUVELLE-CALÉDONIE

(Article 242 *septies* du CGI)

Ce formulaire doit être souscrit par toute personne qui réalise un investissement ouvrant droit à l'avantage fiscal prévu à l'article 199 *undecies* A, 199 *undecies* B, 199 *undecies* C, 217 *undecies*, 217 *duodecies*, 244 *quater* W ou 244 *quater* X du code général des impôts (CGI).

Il doit être transmis par voie électronique dans les mêmes délais que la déclaration de résultats ou de recettes au titre de l'exercice au cours duquel intervient la mise en service des investissements ou la livraison des immeubles ou des travaux de rénovation.

Le formulaire doit être déposé :

- pour les entreprises dont le siège social est situé en métropole ou dans les départements d'outre-mer (DOM), auprès du service des impôts des entreprises dont elles relèvent ou de la direction des grandes entreprises (DGE) ;
- pour les autres entreprises, auprès de la direction des impôts des non-résidents (DINR).

Dans le cadre de la loi n° 51-711 du 7 juin 1951 sur l'obligation, la coordination et le secret en matière de statistiques, vous êtes informés de la transmission à l'INSEE, des données de taxes, aides et subventions à des fins exploitation statistique.

Exercice du 01 01 2023 au 31 12 2023

I – PROPRIÉTAIRE DE L'INVESTISSEMENT

A - Identification du propriétaire

Dénomination de la personne morale ou de l'entrepreneur individuel		Forme juridique
Siège social		N° SIREN

B - Identification des associés ou membres de l'entreprise propriétaire

TOTAL			

AIDE À L'INVESTISSEMENT OUTRE-MER

II - INVESTISSEMENT ACQUIS

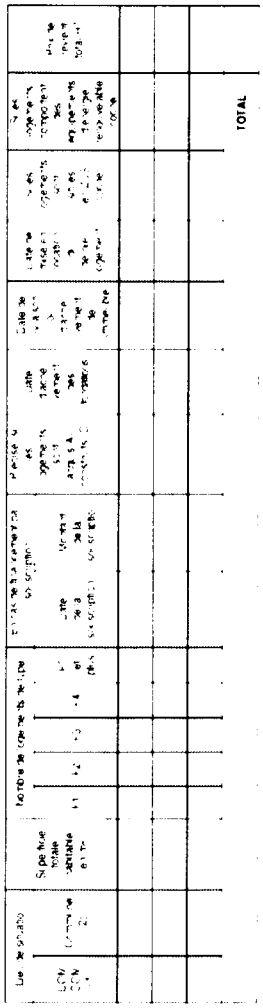
III - FINANCEMENT DE L'INVESTISSEMENT

CODE INVESTISSEMENT	AIDES ACCORDEES		MONTANT DES AIDES ACCORDEES AU TITRE D'UN REGIME FISCAL LOCAL
	MONTANT (1)	PARTIE VERSANTE DATE D'ATTRIBUTION (2)	

IV - LOGEMENTS

IV.1. TYPE DE SECTEUR

A – LOGEMENTS SECTEUR LIBRE



IV - LOGEMENTS

IV.1. TYPE DE SECTEUR

B – LOGEMENTS SECTEUR INTERMÉDIAIRE

TOTAL													

IV - LOGEMENTS

IV.1. TYPE DE SECTEUR

C - LOGEMENTS FAISANT L'OBJET D'UN CONTRAT DE LOCATION-ACCESSION A LA PROPRIÉTÉ IMMOBILIÈRE

TOTAL													

D - LOGEMENTS SECTEUR SOCIAL ET TRÈS SOCIAL

TOTAL													

IV.2. COUTS HT DES EQUIPEMENTS PARTICULIERS

Dont montant HT des équipements particuliers							
Dispositifs d'isolation thermique de protection contre le rayonnement solaire des parois opaques ou de ventilation naturelle de confort thermique	Matériaux d'isolation thermique visant à maîtriser les besoins en chauffage	Appareils de régulation de chauffage	Equipements de production d'énergie utilisant une source d'énergie renouvelable	Pompes à chaleur	Equipements de raccordement à un réseau de chaleur	Logement adapté aux personnes âgées de plus de 65 ans	Logement adapté aux personnes en situation de handicap

V - ENTREPRISE EXPLOITANTE OU LOCATAIRE DE L'INVESTISSEMENT

NOM ET PRÉNOM OU DENOMINATION SOCIALE	N° SIREN LE CAS ÉCHÉANT)	CODE ACTIVITÉ (APE)	ADRESSE OU SIÈGE SOCIAL	CHIFFRE D'AFFAIRES DE L'ENTREPRISE EXPLOITANTE	NATURE DES LIENS AVEC LA PERSONNE MORALE (EN %) (1)	QUOTE-PART DES LOYERS FISCALE RÉTROCÉDÉE PAR LA PERSONNE MORALE EN%

(1) : Préciser, le cas échéant, le pourcentage de participation détenu par la société exploitante dans la société propriétaire de l'investissement

Identification du déclarant			
Nom			
Qualité			
Adresse			
Fait à	Le	Signature	

PROCES-VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'an 2023, le 30 juin à 8h.

L'associé unique de la société ABIA LOCATION GUADELOUPE, Sàrl au capital de 5000€ dont le siège social est sis 643 Route de Morne à Jules 97119 VIEUX HABITANTS, M. Jean-Christophe BELIVIER, est présent audit siège.

1ère résolution :

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 qui se chiffre à 107199,17€ en :

- 7199,17€ autres réserves
- 100000€ distribution à l'associé unique

2ème résolution :

L'assemblée donne tous pouvoirs à Mme Nadine STOLL pour effectuer les formalités de publicité afférentes aux décisions ci-dessus adoptées.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par l'associé unique.

