Bordereau attestant l'exactitude des informations - MELUN - 7702 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 09/07/2024 - 8281 - 2006 B 00094 - 488 171 703 - ABOISIF

CERTIFIE CONFORME A L'ORIGINAL

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2023	Net 30/09/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	6 665	6 665		
Fonds commercial (1)	94 023		94 023	94 023
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	465 527	173 848	291 679	239 734
Autres immobilisations corporelles	992 597	428 948	563 649	413 106
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	660		660	660
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**1 559 472**	**609 461**	**950 011**	**747 524**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 263 669		1 263 669	2 024 669
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 156 593	41 324	1 115 269	1 235 464
Autres créances	246 269		246 269	246 424
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	614 987		614 987	720 146
Charges constatées d'avance (3)	16 668		16 668	102 712
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**3 298 186**	**41 324**	**3 256 862**	**4 329 415**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**4 857 658**	**650 785**	**4 206 873**	**5 076 939**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	30/09/2023	30/09/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	50 000	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	5 000	5 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 071	3 071
Report à nouveau	-1 540 213	-1 502 129
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**28 035**	**-38 085**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**-1 454 108**	**-1 482 143**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	443	256
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 795 258	5 342 013
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	605 247	921 827
Dettes fiscales et sociales	255 570	283 983
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 463	11 004
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**5 660 980**	**6 559 082**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**4 206 873**	**5 076 939**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	5 660 980	6 559 082
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	443	256
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

Compte de résultat

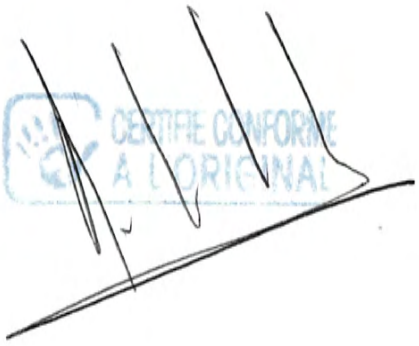
	30/09/2023	30/09/2022
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	8 335 976	7 855 197
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	252 390	108 608
Chiffre d'affaires net	**8 588 366**	**7 963 805**
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	4 574	3 011
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	48 341	68 084
Autres produits	115 732	113 066
Total I	**8 757 013**	**8 147 966**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	5 234 535	5 766 306
Variations de stock	761 000	-266 310
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	1 086 131	1 018 192
Impôts, taxes et versements assimilés	67 194	75 094
Salaires et traitements	911 042	978 117
Charges sociales	373 582	388 769
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	123 767	100 014
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	25 111	23 654
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	29 253	51 488
Total II	**8 611 616**	**8 135 324**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**145 397**	**12 643**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	23 767	26 506
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilièrers de placement		
Total V	**23 767**	**26 506**
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	103 246	78 041
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	**103 246**	**78 041**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-79 479**	**-51 535**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	**65 918**	**-38 892**

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

Compte de résultat (suite)

	30/09/2023	30/09/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	5 135	11 220
Sur opérations en capital	549	5 716
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**5 684**	**16 936**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	28 375	13 333
Sur opérations en capital		2 795
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	**28 375**	**16 128**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**-22 691**	**808**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	15 192	
Total des produits (I+III+V+VII)	**8 786 464**	**8 191 408**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**8 758 429**	**8 229 493**
BENEFICE OU PERTE	**28 035**	**-38 085**

(a) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées



COMPTES ANNUELS

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL ABOISIF

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023, dont le total est de 4 206 873 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 28 035 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/12/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

* Concessions, logiciels et brevets : 1 an
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 4,06 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 67 ans
- Taux de rotation du personnel : 20 %
- Table de taux de mortalité : Pas de table de mortalité

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Comptes consolidés :
La société ABOISIF est incluse dans le périmètre des comptes consolidés établis par la société LABABOIS DEV ayant son siège social 65 avenue de l'Europe – 95330 Domont, immatriculée au RCS de Pontoise sous le numéro 953 075 942 RCS Pontoise. (Méthode de l'intégration globale)

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	94 023			94 023
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 665			6 665
Immobilisations incorporelles	**100 688**			**100 688**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	375 002	90 525		465 527
- Installations générales, agencements aménagements divers	743 391	234 391		977 782
- Matériel de transport	1 001			1 001
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 475	1 339		13 813
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**1 131 869**	**326 255**		**1 458 124**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	660			660
Immobilisations financières	**660**			**660**
ACTIF IMMOBILISE	1 233 217	326 255		1 559 472

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		326 255		326 255
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**326 255**		**326 255**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	6 665			6 665
Immobilisations incorporelles	**6 665**			**6 665**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	135 268	38 580		173 848
- Installations générales, agencements aménagements divers	330 550	84 791		415 341
- Matériel de transport	931	70		1 001
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 280	326		12 606
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**479 029**	**123 767**		**602 796**
ACTIF IMMOBILISE	**485 694**	**123 767**		**609 461**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 420 190 euros.

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	660		660
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 156 593	1 156 593	
Autres	246 269	246 269	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	16 668	16 668	
Total	**1 420 190**	**1 419 530**	**660**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	120 206
ETAT- PRODUITS A RECEVOIR	1 900
Total	**122 106**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

	Titres au début d'exercice	Titres créés d'exercice	Titres remboursés	Titres en fin d'exercice
	500			500
TOTAL	500			500

Le capital social s'élève à 50 000 euros. La valeur nominale des parts sociales est de 100 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 5 660 980 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	443	443		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	605 247	605 247		
Dettes fiscales et sociales	255 570	255 570		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	4 799 721	4 799 721		
Produits constatés d'avance				
Total	5 660 980	5 660 980		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	4 795 258			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	81 399
BANQUE - INTERETS COURUS A PAYER	234
DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER	45 465
PERSONNEL - AUTRES CHARGES A PAYER	21 947
CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	19 095
CHARGES SOCIALES SUR PRIMES PROV.	7 966
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	7 694
CLIENTS - RRR A ACCORDER	4 463
Total	**188 264**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	16 668		
Total	**16 668**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	136 137		136 137
Ventes de marchandises	8 335 976		8 335 976
Produits des activités annexes	116 253		116 253
TOTAL	8 588 366		8 588 366

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
SCI L'ATELIER - caution bail	*24 000*
SCI AMPERE - caution bail	*6 000*
Avals et cautions	30 000
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	**30 000**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 27 872 euros

ABOISIF

Société à responsabilité limitée au capital de 50.000 euros
Siège social : 183 quai Voltaire – 77190 Dammarie Les Lys
488 171 703 RCS Melun

EXTRAIT DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 26 MARS 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 28 035 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice :	**28 035 euros**
Report à nouveau antérieur :	**(1 540 213) euros**
La somme de	**28 035 euros**

En apurement des pertes au compte « Report à nouveau » s'élevant, ainsi, à (1 512 178) euros.

L'Associée unique constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'Associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Gérant
Monsieur Denis Labadens