SAS ADG

59 ROUTE DE GRAND COUDE

97480 SAINT JOSEPH

SIRET : 480 258 938 000 20

APE : 1012Z

PLAQUETTE DE L'EXERCICE

OUVERT LE 01/01/2023

ET CLOS LE 31/12/2023

Certifié conforme
le 17/06/2024



SOMMAIRE

SAS ADG

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

Etats de synthèse 4

Attestation ou Rapport de l'expert comptable 5
Bilan Actif 6
Bilan Passif 7
Compte de résultat 8
Compte de résultat 9

Annexe 10

Sommaire de l'annexe 11
Règles et méthodes comptables 12
Immobilisations corporelles 14
Amortissements 15
I.financière - Liste Filiales 16
I.financière - Tableau Filiales 17
Actif circulant - Créances 19
Comptes de régularisation Actif 20
Composition du capital social 21
Etat des dettes 22
Comptes de régularisation Passif 23
Tableau variation des capitaux propres 24
Honoraires commissaire aux comptes 25

Etats de synthèse - Détail 26

Bilan Actif Détaillé 27
Bilan Passif Détaillé 29
Compte résultat détaillé 30

Dossier de gestion 33

Synthèse 34
Soldes Intermédiaires de Gestion 35
Capacité d'autofinancement 36
Tableau de financement 37

Etats de synthèse

RAPPORT DE L'EXPERT-COMPTABLE

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

SAS ADG

59 ROUTE DE GRAND COUDE
97480 SAINT JOSEPH

Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	**21 099 398 €**
Chiffre d'affaires	**2 244 310 €**
Résultat net comptable	**1 861 997 €**

Fait à Saint-Pierre,

KIN SIONG LINDA,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

En Euro

ACTIF	Valeurs au 31/12/23 Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	Valeurs au 31/12/22
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	53 946	53 946		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	120 000		120 000	120 000
Constructions	1 393 721	396 753	996 969	1 140 490
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	756 541	755 412	1 129	1 406
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	2 979 970		2 979 970	2 979 970
Créances rattachées à des participations	6 493 986		6 493 986	5 753 986
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	1 087 602		1 087 602	501 538
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 000		1 000	1 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**12 886 767**	**1 206 110**	**11 680 657**	**10 498 391**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	189 166		189 166	147 089
Autres créances (3)	79 218	78 425	793	1 264
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	8 932 996	17 780	8 915 216	8 459 626
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	278 298		278 298	189 664
Charges constatées d'avance (3)	35 268		35 268	1 292
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**9 514 947**	**96 205**	**9 418 741**	**8 798 935**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**22 401 714**	**1 302 316**	**21 099 398**	**19 297 325**

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

BILAN PASSIF

En Euro

PASSIF

	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 110 000)	110 000	110 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	11 000	11 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	17 212 351	13 630 619
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 861 997	3 581 732
SITUATION NETTE	19 195 348	17 333 351
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**19 195 348**	**17 333 351**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	972 644	1 108 202
Emprunts et dettes financières diverses (3)	832 617	824 723
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	32 114	6 851
Dettes fiscales et sociales	66 674	21 751
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		2 447
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**1 904 050**	**1 963 974**
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**21 099 398**	**19 297 325**
(1) Dont à plus d'un an	*834 592*	*971 974*
(1) Dont à moins d'un an	*1 069 458*	*992 000*

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS ADG

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	2 244 310	100	2 238 767	100	5 543	
Montant net du chiffre d'affaires	**2 244 310**	**100**	**2 238 767**	**100**	**5 543**	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	32 340	1	27 974	1	4 367	16
Autres produits			3		-3	-95
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**2 276 650**	**101**	**2 266 744**	**101**	**9 907**	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	164 370	7	164 825	7	-455	
Impôts, taxes et versements assimilés	13 430	1	15 180	1	-1 750	-12
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	143 798	6	115 515	5	28 284	24
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	5		1 596		-1 591	-100
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**321 603**	**14**	**297 116**	**13**	**24 487**	**8**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**1 955 048**	**87**	**1 969 628**	**88**	**-14 580**	**-1**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

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

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS ADG

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

		Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers							
De participation	(3)			687 814	31	-687 814	-100
Autres valeurs mob. créances d'actif immo.	(3)	12 603	1	7 524		5 080	68
Autres intérêts et produits assimilés	(3)	386 360	17	134 060	6	252 299	188
Reprises sur prov., dépréciations, transferts		20 619	1			20 619	
Différences positives de change							
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS		**419 582**	**19**	**829 398**	**37**	**-409 816**	**-49**
Charges financières							
Dot. amortissements, dépréc., prov.		17 780	1	20 619	1	-2 839	-14
Intérêts et charges assimilées	(4)	14 552	1	16 429	1	-1 877	-11
Différences négatives de change							
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement							
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES		**32 332**	**1**	**37 048**	**2**	**-4 716**	**-13**
RÉSULTAT FINANCIER		**387 250**	**17**	**792 350**	**35**	**-405 100**	**-51**
RÉSULTAT COURANT avant impôts		**2 342 298**	**104**	**2 761 978**	**123**	**-419 680**	**-15**
Produits exceptionnels							
Sur opérations de gestion		127 925	6	3 136		124 789	
Sur opérations en capital		6 452		2 848 723	127	-2 842 271	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges							
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS		**134 376**	**6**	**2 851 859**	**127**	**-2 717 482**	**-95**
Charges exceptionnelles							
Sur opérations de gestion				1 161		-1 161	-100
Sur opérations en capital				1 465 400	65	-1 465 400	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.							
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES				**1 466 561**	**66**	**-1 466 561**	**-100**
RESULTAT EXCEPTIONNEL		**134 376**	**6**	**1 385 298**	**62**	**-1 250 922**	**-90**
Participation des salariés aux résultats							
Impôt sur les bénéfices		614 677	27	565 544	25	49 133	9
TOTAL DES PRODUITS		**2 830 609**	**126**	**5 948 000**	**266**	**-3 117 392**	**-52**
TOTAL DES CHARGES		**968 612**	**43**	**2 366 269**	**106**	**-1 397 657**	**-59**
Bénéfice ou Perte		**1 861 997**	**83**	**3 581 732**	**160**	**-1 719 734**	**-48**

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

SAS ADG

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations Produites	Non produites NS	Non produites NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	O		
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS			NA
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
ANNEXES COVID-19			NA
DETTES LIÉES À LA COVID-19			NA
COMMENTAIRES			NA

En Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 21 099 397,89 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 861 997,18 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Pour rappel, le 31 juillet 2020, la SAS ADG a éffectué un apport partiel d'actif à la SAS SOC. ABATTAGE DE GRAND COUDE. Cette opération porte sur la branche d'activité distincte et autonome d'abattage, découpe et transformation de volailles.
Suite à cet APA, la société ADG à reçu 1 464 400 actions supplémentaire de valeur nominale de 1 euro. Le nombre d'actions de SAGC détenues es donc de 1 465 400 au 31/12/2021.

En date du 28/11/2022, il a été procédé une distribution de dividende en nature. Par ce biais, tous les titres de ADG ont été basculé à HDG. La valeur de cession retenue est de 2 847 801 €.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	3 à 15 ans ans
- Installations techniques	3 à 10 ans ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 5 ans ans
- Matériels et outillages	3 à 5 ans ans
- Logiciels	1 à 3 ans ans
- Mobilier	4 à 10 ans ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CRÉANCES

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

En Euro

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
SCI LES HAUTS - 59 ROUTE DE GRAND COUDE - 97480 - S	990 000	-15 750	99,99	1 332
SCI LA COUPOLE - 83 ROUTE DE GRAND COUDE - 97480 - S	1 980 000	-115 342	99,99	-13 515
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

I.FINANCIÈRE - TABLEAU FILIALES

En Euro

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
SCI LES HAUTS - 59 ROUTE DE GRAND COUDE - 97480 - SAINT JOSEPH - 85144850600010	990 000	-17 082	99,99	989 990	989 990			56 939	1 332	
SCI LA COUPOLE - 83 ROUTE DE GRAND COUDE - 97480 - SAINT JOSEPH - 82797611900012	1 980 000	-101 827	99,99	1 979 980	1 979 980			96 247	-13 515	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

En Euro

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	53 946		
CORPORELLES	Terrains		120 000		
	Constructions	Sur sol propre	656 180		
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.	737 541		
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	1 636		
		Matériel de transport	850 518		
		Matériel de bureau & mobilier informatique	42 104		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	2 407 980		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		8 733 956		740 000
	Autres titres immobilisés		501 538		586 064
	Prêts et autres immobilisations financières		1 000		
		TOTAL	9 236 495		1 326 064
		TOTAL GENERAL	11 698 421		1 326 064

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			53 946	
CORPORELLES	Terrains				120 000	
	Constructions	Sur sol propre			656 180	
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons			737 541	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			1 636	
		Matériel de transport		136 833	713 685	
		Mat. bureau, inform., mobilier		885	41 219	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		137 718	2 270 262	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				9 473 956	
	Autres titres immobilisés				1 087 602	
	Prêts & autres immob. financières				1 000	
		TOTAL			10 562 559	
		TOTAL GENERAL		137 718	12 886 767	

AMORTISSEMENTS

SAS ADG

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		53 946			53 946
	TOTAL	53 946			53 946
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	175 144	34 458		209 602
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	78 088	109 063		187 151
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	278	229		507
	Matériel de transport	850 518		137 718	712 800
	Mat. bureau et informatiq., mob.	42 056	48		42 104
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	1 146 084	143 798	137 718	1 152 164
	TOTAL GENERAL	**1 200 030**	**143 798**	**137 718**	**1 206 110**

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

I.FINANCIÈRE - TABLEAU FILIALES

SAS ADG

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coincide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ACTIF CIRCULANT - CRÉANCES

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		6 493 986		6 493 986
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		1 000		1 000
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		189 166	189 166	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	789	789	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		78 430	78 430	
	Charges constatées d'avance		35 268	35 268	
	TOTAUX		**6 798 639**	**303 653**	**6 494 986**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	35 268
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**35 268**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	44 604
TOTAL	**44 604**

En Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 100,00	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	1 100,00	100,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT
(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		3 581 732
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
	Total des prélèvements sur les réserves	
	TOTAL DES ORIGINES	**3 581 732**
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	3 581 732
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		
	TOTAL DES AFFECTATIONS	**3 581 732**

ETAT DES DETTES

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	972 644	138 052	716 496	118 096
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		2 400	2 400		
Fournisseurs & comptes rattachés		32 114	32 114		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autr organismes sociaux					
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	49 133	49 133		
	Taxe sur la valeur ajoutée	17 533	17 533		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	8	8		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		830 217	830 217		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAUX	**1 904 050**	**1 069 458**	**716 496**	**118 096**

Renvois

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exer. 135 473

(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

En Euro

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	670
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 183
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**7 853**

ABATTOIR DUCHEMANN ET GRONDIN
Société par actions simplifiée au capital de 110 000 euros
Siège social : 59, route de Grand Coude – 97 480 SAINT JOSEPH
480 258 938 RCS ST PIERRE DE LA REUNION
(ci-après, la « Société » ou « ADG »)

Certifié conforme
le 21 juin 2024

Extrait de procès-verbal d'AGO du 21 juin 2024 approuvant les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2023

Résolution concernant l'affectation du résultat

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'élève à **1 861 997,18** € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice affecté en autres réserves : **1 861 997,18 €**
- Dont affectés en réserve légale : néant
- Dont affectés en dividendes : néant
- Dont affectés en autres réserves : 1 861 997,18 €

Report à nouveau : **néant**
Autres réserves : **19 074 348,15 €**

Les capitaux propres de la Société sont de **19 195 348,15** euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

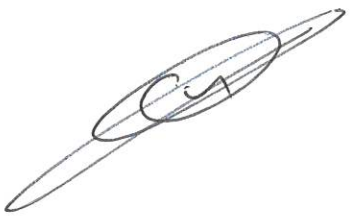
Le Président
Cédric DUCHEMANN

SASU
ABATTOIR DUCHEMANN ET GRONDIN

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

Certifié conforme
le 17/06/2024



Cabinet ACP
Société de Commissariat aux Comptes,
Membre de la Compagnie régionale de la Réunion
06, rue Pasteur
97400 Saint Denis
B 479 736 316 RCS Saint Denis

SAS ADG

59 ROUTE DE GRAND COUDE

97480 SAINT JOSEPH

SIRET : 480 258 938 000 20

APE : 1012Z

PLAQUETTE DE L'EXERCICE

OUVERT LE 01/01/2023

ET CLOS LE 31/12/2023

Certifié conforme
le 17/06/2024



SOMMAIRE

SAS ADG

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

Etats de synthèse 4

Attestation ou Rapport de l'expert comptable 5
Bilan Actif 6
Bilan Passif 7
Compte de résultat 8
Compte de résultat 9

Annexe 10

Sommaire de l'annexe 11
Règles et méthodes comptables 12
Immobilisations corporelles 14
Amortissements 15
I.financière - Liste Filiales 16
I.financière - Tableau Filiales 17
Actif circulant - Créances 19
Comptes de régularisation Actif 20
Composition du capital social 21
Etat des dettes 22
Comptes de régularisation Passif 23
Tableau variation des capitaux propres 24
Honoraires commissaire aux comptes 25

Etats de synthèse - Détail 26

Bilan Actif Détaillé 27
Bilan Passif Détaillé 29
Compte résultat détaillé 30

Dossier de gestion 33

Synthèse 34
Soldes Intermédiaires de Gestion 35
Capacité d'autofinancement 36
Tableau de financement 37

Etats de synthèse

En Euro

RAPPORT DE L'EXPERT-COMPTABLE

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels qui a été réalisée pour le compte de :

SAS ADG

59 ROUTE DE GRAND COUDE
97480 SAINT JOSEPH

Pour l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu, ils sont paginés conformément au sommaire figurant en tête du présent document, ils se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	**21 099 398 €**
Chiffre d'affaires	**2 244 310 €**
Résultat net comptable	**1 861 997 €**

Fait à Saint-Pierre,

KIN SIONG LINDA,
Expert-comptable.

BILAN ACTIF

SAS ADG

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

ACTIF	Valeurs au 31/12/23 Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	Valeurs au 31/12/22
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	53 946	53 946		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains	120 000		120 000	120 000
Constructions	1 393 721	396 753	996 969	1 140 490
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	756 541	755 412	1 129	1 406
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	2 979 970		2 979 970	2 979 970
Créances rattachées à des participations	6 493 986		6 493 986	5 753 986
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	1 087 602		1 087 602	501 538
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 000		1 000	1 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**12 886 767**	**1 206 110**	**11 680 657**	**10 498 391**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	189 166		189 166	147 089
Autres créances (3)	79 218	78 425	793	1 264
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	8 932 996	17 780	8 915 216	8 459 626
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	278 298		278 298	189 664
Charges constatées d'avance (3)	35 268		35 268	1 292
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**9 514 947**	**96 205**	**9 418 741**	**8 798 935**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**22 401 714**	**1 302 316**	**21 099 398**	**19 297 325**

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

BILAN PASSIF

En Euro

PASSIF

	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 110 000)	110 000	110 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	11 000	11 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	17 212 351	13 630 619
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 861 997	3 581 732
SITUATION NETTE	19 195 348	17 333 351
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**19 195 348**	**17 333 351**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	972 644	1 108 202
Emprunts et dettes financières diverses (3)	832 617	824 723
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	32 114	6 851
Dettes fiscales et sociales	66 674	21 751
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes		2 447
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	**1 904 050**	**1 963 974**
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**21 099 398**	**19 297 325**
(1) Dont à plus d'un an	*834 592*	*971 974*
(1) Dont à moins d'un an	*1 069 458*	*992 000*

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS ADG

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	2 244 310	100	2 238 767	100	5 543	
Montant net du chiffre d'affaires	**2 244 310**	**100**	**2 238 767**	**100**	**5 543**	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	32 340	1	27 974	1	4 367	16
Autres produits			3		-3	-95
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**2 276 650**	**101**	**2 266 744**	**101**	**9 907**	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	164 370	7	164 825	7	-455	
Impôts, taxes et versements assimilés	13 430	1	15 180	1	-1 750	-12
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	143 798	6	115 515	5	28 284	24
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	5		1 596		-1 591	-100
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**321 603**	**14**	**297 116**	**13**	**24 487**	**8**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**1 955 048**	**87**	**1 969 628**	**88**	**-14 580**	**-1**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

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

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS ADG

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	% CA	Du 01/01/22 Au 31/12/22	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)			687 814	31	-687 814	-100
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)	12 603	1	7 524		5 080	68
Autres intérêts et produits assimilés (3)	386 360	17	134 060	6	252 299	188
Reprises sur prov., dépréciations, transferts	20 619	1			20 619	
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**419 582**	**19**	**829 398**	**37**	**-409 816**	**-49**
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.	17 780	1	20 619	1	-2 839	-14
Intérêts et charges assimilées (4)	14 552	1	16 429	1	-1 877	-11
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**32 332**	**1**	**37 048**	**2**	**-4 716**	**-13**
RÉSULTAT FINANCIER	**387 250**	**17**	**792 350**	**35**	**-405 100**	**-51**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**2 342 298**	**104**	**2 761 978**	**123**	**-419 680**	**-15**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	127 925	6	3 136		124 789	
Sur opérations en capital	6 452		2 848 723	127	-2 842 271	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**134 376**	**6**	**2 851 859**	**127**	**-2 717 482**	**-95**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion			1 161		-1 161	-100
Sur opérations en capital			1 465 400	65	-1 465 400	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			**1 466 561**	**66**	**-1 466 561**	**-100**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**134 376**	**6**	**1 385 298**	**62**	**-1 250 922**	**-90**
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	614 677	27	565 544	25	49 133	9
TOTAL DES PRODUITS	**2 830 609**	**126**	**5 948 000**	**266**	**-3 117 392**	**-52**
TOTAL DES CHARGES	**968 612**	**43**	**2 366 269**	**106**	**-1 397 657**	**-59**
Bénéfice ou Perte	**1 861 997**	**83**	**3 581 732**	**160**	**-1 719 734**	**-48**

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Annexe

SOMMAIRE DE L'ANNEXE

SAS ADG

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations Produites	Non produites NS	Non produites NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	O		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	O		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			NA
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	O		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	O		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			NA
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN			NA
CRÉDIT BAIL			NA
LOCATIONS			NA
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	O		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			NA
Variations de la provision spéciale de réévaluation			NA
ÉTAT DES STOCKS			NA
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	O		
EFFETS DE COMMERCE			NA
ENTREPRISES LIÉES			NA
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	O		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	O		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT	O		
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	O		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			NA
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	O		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	O		
LES ENGAGEMENTS			NA
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	O		
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES	O		
LES EFFECTIFS			NA
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES			NA
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			NA
TRANSFERTS DE CHARGES			NA
ANNEXES COVID-19			NA
DETTES LIÉES À LA COVID-19			NA
COMMENTAIRES			NA

En Euro

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 21 099 397,89 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 861 997,18 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Pour rappel, le 31 juillet 2020, la SAS ADG a éffectué un apport partiel d'actif à la SAS SOC. ABATTAGE DE GRAND COUDE. Cette opération porte sur la branche d'activité distincte et autonome d'abattage, découpe et transformation de volailles.
Suite à cet APA, la société ADG à reçu 1 464 400 actions supplémentaire de valeur nominale de 1 euro. Le nombre d'actions de SAGC détenues es donc de 1 465 400 au 31/12/2021.

En date du 28/11/2022, il a été procédé une distribution de dividende en nature. Par ce biais, tous les titres de ADG ont été basculé à HDG. La valeur de cession retenue est de 2 847 801 €.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

L'entité n'est pas concernée (option non prise).

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Agencement et aménagement des constructions	3 à 15 ans ans
- Installations techniques	3 à 10 ans ans
- Matériels et outillages industriels	3 à 5 ans ans
- Matériels et outillages	3 à 5 ans ans
- Logiciels	1 à 3 ans ans
- Mobilier	4 à 10 ans ans

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

CRÉANCES

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

SAS ADG

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

CADRE A	IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
INCORPOR.	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	53 946		
CORPORELLES	Terrains		120 000		
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre	656 180		
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui			
CORPORELLES	Constructions	Inst. générales, agencts & aménagts construct.	737 541		
CORPORELLES	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	1 636		
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport	850 518		
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de bureau & mobilier informatique	42 104		
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Emballages récupérables & divers			
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours				
CORPORELLES	Avances et acomptes				
		TOTAL	2 407 980		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
FINANCIERES	Autres participations		8 733 956		740 000
FINANCIERES	Autres titres immobilisés		501 538		586 064
FINANCIERES	Prêts et autres immobilisations financières		1 000		
		TOTAL	9 236 495		1 326 064
		TOTAL GENERAL	11 698 421		1 326 064

CADRE B	IMMOBILISATIONS		Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
INCORPOR.	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**			53 946	
CORPORELLES	Terrains				120 000	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			656 180	
CORPORELLES	Constructions	Sur sol d'autrui				
CORPORELLES	Constructions	Inst. gal. agen. amé. cons			737 541	
CORPORELLES	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			1 636	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Matériel de transport		136 833	713 685	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Mat. bureau, inform., mobilier		885	41 219	
CORPORELLES	Autres immos corporelles	Emb. récupérables & divers				
CORPORELLES	Immobilisations corporelles en cours					
CORPORELLES	Avances et acomptes					
		TOTAL		137 718	2 270 262	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
FINANCIERES	Autres participations				9 473 956	
FINANCIERES	Autres titres immobilisés				1 087 602	
FINANCIERES	Prêts & autres immob. financières				1 000	
		TOTAL			10 562 559	
		TOTAL GENERAL		137 718	12 886 767	

AMORTISSEMENTS

En Euro

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		53 946			53 946
	TOTAL	53 946			53 946
Terrains					
Constructions	Sur sol propre	175 144	34 458		209 602
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.	78 088	109 063		187 151
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	278	229		507
	Matériel de transport	850 518		137 718	712 800
	Mat. bureau et informatiq., mob.	42 056	48		42 104
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	1 146 084	143 798	137 718	1 152 164
	TOTAL GENERAL	**1 200 030**	**143 798**	**137 718**	**1 206 110**

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
	TOTAL							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

En Euro

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
SCI LES HAUTS - 59 ROUTE DE GRAND COUDE - 97480 - S	990 000	-15 750	99,99	1 332
SCI LA COUPOLE - 83 ROUTE DE GRAND COUDE - 97480 - S	1 980 000	-115 342	99,99	-13 515
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

I.FINANCIÈRE - TABLEAU FILIALES

En Euro

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8)		Prets et avances consentis par la societe et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnes par la societe (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice ecoule (7) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaisses par la societe au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
SCI LES HAUTS - 59 ROUTE DE GRAND COUDE - 97480 - SAINT JOSEPH - 85144850600010	990 000	-17 082	99,99	989 990	989 990			56 939	1 332	
SCI LA COUPOLE - 83 ROUTE DE GRAND COUDE - 97480 - SAINT JOSEPH - 82797611900012	1 980 000	-101 827	99,99	1 979 980	1 979 980			96 247	-13 515	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

I.FINANCIÈRE - TABLEAU FILIALES

SAS ADG

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

En Euro

Informations financières (5) Filiales et participations (1)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital detenu en %	Valeurs comptables des titres detenus (7) (8)		Prets et avances consentis par la societe et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnes par la societe (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice ecoule (7) (10)	Resultats (benefice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaisses par la societe au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coincide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		6 493 986		6 493 986
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		1 000		1 000
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		189 166	189 166	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	789	789	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		78 430	78 430	
	Charges constatées d'avance		35 268	35 268	
	TOTAUX		**6 798 639**	**303 653**	**6 494 986**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

COMPTES DE RÉGULARISATION ACTIF

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	35 268
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**35 268**

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	44 604
TOTAL	**44 604**

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

En Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 100,00	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	1 100,00	100,00

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT
(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		3 581 732
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
	Total des prélèvements sur les réserves	
	TOTAL DES ORIGINES	**3 581 732**
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	3 581 732
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		
	TOTAL DES AFFECTATIONS	**3 581 732**

ETAT DES DETTES

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine	972 644	138 052	716 496	118 096
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		2 400	2 400		
Fournisseurs & comptes rattachés		32 114	32 114		
Personnel & comptes rattachés					
Sécurité sociale & autr organismes sociaux					
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	49 133	49 133		
	Taxe sur la valeur ajoutée	17 533	17 533		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	8	8		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		830 217	830 217		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAUX	**1 904 050**	**1 069 458**	**716 496**	**118 096**

Renvois

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer. 135 473

(2) Montant divers emprunts, dett/associés

COMPTES DE RÉGULARISATION PASSIF

En Euro

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	670
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 183
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**7 853**

Certifié conforme
le 17/06/2024

ABATTOIR DUCHEMANN ET GRONDIN

S.A.S. au capital de 110.000,00 Euros
Siège social : 59 Route de Grand Coude
97480 SAINT JOSEPH
R.C.S : 480 258 938

Rapport de gestion sur les opérations
De l'exercice clos le 31/12/2023

Mesdames, Messieurs,

Conformément à la loi et aux statuts, je vous ai réuni en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31/12/2023 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Je vous donnerai toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et documents prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement des comptes annuels sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques à celles retenues pour l'exercice précédent.

L'annexe aux comptes annuels comporte toutes explications complémentaires.

ACTIVITE DE LA SOCIETE

Au cours de cet exercice social, nous avons réalisé un chiffre d'affaires net de 2 244 310 euros contre 2 238 767 euros au titre de l'exercice précédent, soit une légère augmentation de 0,25 %.

Ce chiffre d'affaires est principalement constitué de locations immobilières et de location de fonds de commerce.

Nos charges d'exploitation se sont élevées à 321 603 euros contre 297 116 euros au titre de l'exercice précédent, soit une augmentation de 8 %.

Compte tenu de la structure de nos activités, les postes de charges les plus importants sont les suivants:

- Les achats de matières premières ont été de 0 euros, contre 0 euros au titre de l'exercice précédent.

- Les autres charges externes ressortent à 164 370 euros, contre 164 825 au titre de l'exercice précédent, soit une diminution de – 0,28%.

- Les impôts et taxes ont été de 13 430 euros contre 15 180 euros au titre de l'exercice précédent, soit une diminution de - 12%.

- Les dotations aux amortissements ressortent à 143 798 euros contre 115 515 euros au titre de l'exercice précédent, et représentent 6% du chiffre d'affaires hors taxes.

- Les dotations aux provisions sur actif circulant ressortent à 0 euros contre 0 euros au titre de l'exercice précédent.

- Les Autres Charges ont été de 5 euros contre 1 596 euros au titre de l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation 2023 est de 1 955 048 euros contre 1 969 628 euros au titre de l'exercice précédent.

Le résultat financier de l'exercice s'élève à 387 250 euros contre 792 350 euros au titre de l'exercice précédent. Le fort résultat financier de l'exercice précédent est dû à la distribution de dividende en nature reçu de SAGC pour l'ensemble immobilier.

Le résultat exceptionnel de l'exercice s'élève à 134 376 euros contre 1 385 298 euros au titre de l'exercice précédent. Le fort résultat exceptionnel de l'exercice précédent est dû à la distribution de dividende en nature des titres de SAGC à HDG.

L'impôt sur les bénéfices s'élève à 614 677 euros contre 565 544 euros au titre de l'exercice précédent.

En conséquence, et après déduction de toutes charges, impôts, et amortissements, notre résultat net se solde par un bénéfice de 1 861 997 euros au 31/12/2023 contre 3 581 732 euros au titre de l'exercice précédent, soit une diminution de - 48%.

Je ne vois pas d'autres éléments importants à vous communiquer au titre de l'exercice écoulé.

EVENEMENTS IMPORTANTS DE L'EXERCICE ECOULE

Néant

EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Néant

EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

En 2024, l'activité devrait être stable.

ACTIVITE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Notre société ne procède pas à des travaux de recherche et de développement.

ACTIVITES DES FILIALES

Vous trouverez dans le tableau annexé à notre bilan des informations relatives à l'activité et aux résultats des filiales de notre Société et des sociétés qu'elle contrôle.

Nous complétons ces informations par les éléments suivants :

- Filiales :

- La SCI LA COUPOLE, détenue à 99 %, a réalisé une perte de 13 514,87 €.

- La SCI LES HAUTS, détenue à 99 %, a réalisé un bénéfice de 1 331,57 €.

PRISES DE PARTICIPATIONS

Sans objet

REMUNERATION DE LA GERANCE

Monsieur DUCHEMANN Cédric, n'a pas perçu de rémunération au titre de l'année 2023.

PRISES DE CONTROLE

Sans objet

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS ET AFFECTATION DU RESULTAT

Je vous présente les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2023 ainsi que l'évolution de leurs principaux postes par rapport à l'exercice précédent.

Bilan :

A l'actif :

• Les valeurs immobilisées brutes sont de 12 886 767 Euros, les amortissements et provisions correspondants à 1 206 110 euros, soit un montant net de 11 680 657 Euros contre 10 498 391 Euros net au titre de l'exercice précédent.

• Les créances, disponibilités nettes et autres postes de l'actif circulant net sont de 9 418 741 Euros contre 8 798 935 Euros au titre de l'exercice précédent.

Au passif :

• Les capitaux propres s'élèvent à 19 195 348 Euros contre 17 333 351 Euros au titre de l'exercice précédent.

• Les provisions pour risque et charges s'élèvent à 0 euros contre 0 euros au titre de l'exercice précédent

• Les emprunts et dettes ressortent à 1 904 050 Euros contre 1 963 974 Euros au titre de l'exercice précédent.

Compte de résultat :

Les produits d'exploitation ressortent à 2 276 650 Euros contre 2 266 744 Euros au titre de l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation s'établit à 1 955 048 Euros contre 1 969 628 Euros au titre de l'exercice précédent.

Le résultat financier s'établit à 387 250 Euros contre 792 350 Euros au titre de l'exercice précédent.

Par ailleurs, une comparaison plus détaillée des charges figure au paragraphe "Activité de la Société".

Résultats - Affectation :

L'exercice clos le **31/12/2023** fait ressortir **un bénéfice** de **1 861 997,18 euros**.

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice qui s'élève à **1 861 997,18** € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice affecté en autres réserves : **1 861 997,18 €**
Dividendes : **néant**
Réserve légale : **néant**

Report à nouveau : **néant**
Autres réserves : **19 074 348,15 €**

Les capitaux propres de la Société sont de **19 195 348,15** euros.

L'Assemblée Générale prend acte de ce que les sommes distribuées au titre de dividendes et les avoirs fiscaux correspondants au titre des trois précédents exercices ont été les suivantes :

Date de clôture	Dividendes versés	Avoir fiscaux correspondant	Dividendes + Avoirs fiscaux
31/12/2022	**0**	**Néant**	**0**
31/12/2021	**2 847 801**	**Néant**	**2 847 801**
31/12/2021	**600 000**	**Néant**	**600 000**
31/12/2020	**1 500 000**	**Néant**	**1 500 000**
31/12/2019	**715 040**	**Néant**	**715 040**

DEPENSES NON DEDUCTIBLES FISCALEMENT

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquiès du Code des impôts, je vous précise que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge 1 835 Euros de dépenses non déductibles du résultat fiscal, détaillées comme suit :

- 1 835 Euros au titre de la Taxe sur Les Véhicules de Sociétés

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Les conventions réglementées, visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et conclues au cours de l'exercice, sont détaillées dans le rapport spécial sur les conventions réglementées, dont je vais vous donner lecture.

CAPITAL SOCIAL

Le capital social s'élève à **110.000 Euros** au 31/12/2023.

J'espère que les résolutions qui vous sont proposées recevront votre agrément et que vous voudrez bien donner quitus de sa gestion à votre Président, pour l'exercice écoulé.

Fait à Saint-Pierre
Le 11 avril 2024

Monsieur DUCHEMANN Cédric

