Bordereau attestant l'exactitude des informations - FORT DE FRANCE - 9721 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 09/09/2024 - 7215 - 1974 B 00069 - 303 160 717 - SOCIETE ABADIE

SAS ABADIE

ZAC DE RIVIERE ROCHE

97200 FORT DE FRANCE

COMPTES ANNUELS

Certifié conforme

Michel CASSIUS de LINVAL
7 Lotissement La Martienne

97240 LE FRANCOIS
05.96.54.66.42

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	29 192	28 816	375	824	448-	54.42-
	Fonds commercial (1)	115 860		115 860	45 735	70 125	153.33
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	501 396		501 396		501 396	
	Constructions	3 398 946	200 474	3 198 472		3 198 472	
	Installations techniques, matériel et outillage	816 564	527 677	288 888	344 619	55 731-	16.17-
	Autres immobilisations corporelles	519 582	342 074	177 508	169 613	7 895	4.65
	Immobilisations en cours	175 825		175 825	4 653	171 172	NS
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	43 358		43 358	54 603	11 245-	20.59-
	Total II	5 600 722	1 099 041	4 501 681	620 045	3 881 636	626.02
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	526 946		526 946	499 223	27 723	5.55
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	51 940		51 940	82 675	30 735-	37.18-
	Marchandises	216 105		216 105	123 867	92 238	74.47
	Avances et acomptes versés sur commandes				847	847-	100.00-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	189 431	34 605	154 827	165 800	10 974-	6.62-
	Autres créances	751 384		751 384	962 455	211 070-	21.93-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	3 286		3 286	3 286		
	Disponibilités	750 870		750 870	332 015	418 854	126.16
	Charges constatées d'avance (3)	8 993		8 993	7 500	1 493	19.91
	Total III	2 498 954	34 605	2 464 350	2 177 667	286 682	13.16
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	8 099 677	1 133 646	6 966 031	2 797 713	4 168 318	148.99

(1) Dont droit au bail 115 860
(2) Dont à moins d'un an 39 000
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 40 000)	40 000	40 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	4 000	4 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 465 639	1 204 212	261 427	21.71
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	180 354	261 427	81 073-	31.01-
	Subventions d'investissement	7 804		7 804	
	Provisions réglementées				
	Total I	1 697 796	1 509 639	188 158	12.46
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	4 348 365	798 643	3 549 722	444.47
	Concours bancaires courants	380	313	67	21.42
	Emprunts et dettes financières diverses	9 817	479	9 339	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	71 883	61 206	10 678	17.45
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	589 771	257 420	332 351	129.11
	Dettes fiscales et sociales	136 350	149 738	13 388-	8.94-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	111 668	20 277	91 391	450.72
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	5 268 235	1 288 074	3 980 161	309.00
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	6 966 031	2 797 713	4 168 318	148.99
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 788 031-	739 384		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société Abadie a acheté en 2023 l'usine qu'elle prenait jusqu'à présent en location.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

NEANT

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et suivants relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Dérogations

A l'exception des dérogations suivantes : NEANT

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Informations générales complémentaires

Abadie est intégrée fiscalement avec la société Reygal.

Les transferts de charges s'élèvent à 2.225 € (remboursement d'assurance)

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	79 366		70 125
Terrains			501 396
Constructions sur sol propre			3 398 946
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	917 230		12 409
Installations générales agencements aménagements divers	490 139		47 643
Matériel de transport	278		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	87 278		2 056
Immobilisations corporelles en cours	4 653		176 667
TOTAL	1 499 578		4 139 117
Prêts, autres immobilisations financières	54 603		10 098
TOTAL	54 603		10 098
TOTAL GENERAL	1 633 546		4 219 340

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		4 439	145 051	145 051
Terrains			501 396	501 396
Constructions sur sol propre		0	3 398 946	3 398 946
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		113 075	816 564	816 564
Installations générales agencements aménagements divers		73 635	464 147	464 147
Matériel de transport			278	278
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		34 177	55 157	55 157
Immobilisations corporelles en cours	5 495	0	175 825	175 825
TOTAL	5 495	220 887	5 412 313	5 412 313
Prêts, autres immobilisations financières		21 343	43 358	43 358
TOTAL		21 343	43 358	43 358
TOTAL GENERAL	5 495	246 669	5 600 722	5 600 722

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	32 807	448	4 439	28 816
Constructions sur sol propre		200 474		200 474
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	572 611	68 140	113 075	527 677
Installations générales agencements aménagements divers	338 292	33 397	71 907	299 782
Matériel de transport	278			278
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	69 513	6 678	34 177	42 014
TOTAL	980 694	308 690	219 159	1 070 225
TOTAL GENERAL	1 013 501	309 138	223 598	1 099 041

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	448				
Constructions sur sol propre	200 474				
Instal.techniques matériel outillage indus.	68 140				
Instal.générales agenc.aménag.divers	33 397				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 678				
TOTAL	308 690				
TOTAL GENERAL	309 138				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	11 246	24 264	905		34 605
TOTAL	11 246	24 264	905		34 605
TOTAL GENERAL	11 246	24 264	905		34 605
Dont dotations et reprises d'exploitation		24 264	905		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	43 358	39 000	4 358
Autres créances clients	189 431	189 431	
Personnel et comptes rattachés	140	140	
Taxe sur la valeur ajoutée	20 493	20 493	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	50 297	50 297	
Groupe et associés	639 496	639 496	
Débiteurs divers	40 959	40 959	
Charges constatées d'avance	8 993	8 993	
TOTAL	993 166	988 808	4 358

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	380	380		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	4 348 365	2 707 901	3 966 763	3 089 503
Emprunts et dettes financières divers	9 817	9 817		
Fournisseurs et comptes rattachés	589 771	589 771		
Personnel et comptes rattachés	46 442	46 442		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 130	50 130		
Taxe sur la valeur ajoutée	14 808	14 808		
Autres impôts taxes et assimilés	24 970	24 970		
Autres dettes	111 668	111 668		
TOTAL	5 196 351	1 859 915	3 966 763	3 089 503
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 799 675			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	249 953			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
TITRES ORDINAIRES	16.0000	2 500			2 500

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
STE GAM - LES MANGLES	45 735			45 735	
Total	45 735			45 735	

La durée d'utilisation n'est pas limitée et il n'existe pas d'indice de perte de valeur à la clôture.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

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

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

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 197
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	358 220
Dettes fiscales et sociales	64 290
Autres dettes	15 820
Total	448 527

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	8 993
Total	8 993

SOCIÉTÉ ABADIE
Société par actions simplifiée au capital de 40 000 euros
Siège social : ZAC de Rivière Roche, 97200 FORT-DE-FRANCE
R.C.S. FORT-DE-FRANCE - SIREN 303 160 717

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 28 JUIN 2024

AFFECTATION DU RÉSULTAT

DEUXIÈME DÉCISION

Sur proposition du Président, et après avoir constaté au passif du bilan de l'exercice clos le 31 décembre 2023 :

– Un compte « Résultat de l'exercice » bénéficiaire de ..... 180.354 €
– Un compte « Autres réserves » créditeur de ..... 1.465.639 €

Formant une somme distribuable de .....1.645.993 €

L'associée unique décide de s'attribuer, à titre de dividende, une somme brute totale de 200.000 €, soit un dividende unitaire brut de 80 € par action, à prélever :

- sur le compte « Résultat de l'exercice », pour la somme de 180.354 €
ci ..... 180.354 €

- sur le compte « Autres réserves », pour la somme de 19.646 €
ci ..... 19.646 €

Solde du compte « Autres réserves » ..... 1.445.993 €

Ce dividende sera mis en paiement au plus tard le 30 septembre 2024.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique prend acte qu'il n'y a pas eu de distribution de dividendes ni d'autres revenus au titre des trois exercices précédents.

