Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST DENIS DE LA REUNION - 9741 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 02/10/2024 - B2024/009315 - 2023 B 00046 - 834 587 172 - ABONDANCE

Etats financiers au 31/12/2023

Bilan

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
Etat exprimé en **euros**		**Brut**	**Amort. et Dépréc.**	**Net**	**Net**
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	43 980		43 980	43 980
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	379 254	108 509	270 745	293 600
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	33 292	23 577	9 715	21 024
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	1 433 695		1 433 695	1 133 695
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	84 987		84 987	13 112
	TOTAL (II)	**1 975 207**	**132 086**	**1 843 121**	**1 505 411**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	566		566	1 560
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	610 485		610 485	488 399
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	3 336		3 336	8 065
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	**614 388**		**614 388**	**498 023**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**2 589 595**	**132 086**	**2 457 509**	**2 003 434**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			84 987	13 112
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	734 695	734 695
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	15 829	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	913 447	614 595
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**466 191**	**314 582**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**2 130 162**	**1 663 971**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	219 627	285 986
	Emprunts et dettes financières divers (3)	51	521
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 000	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 128	11 225
	Dettes fiscales et sociales	35 991	42 026
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	50 550	900
	Produits constatés d'avance (1)		(1 195)
	Total des dettes	**327 347**	**339 463**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**2 457 509**	**2 003 434**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	466 190,56	314 581,60
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	131 883	128 780
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Etats financiers au 31/12/2023

Compte de Résultat

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	300 848		300 848	354 670
	Montant net du chiffre d'affaires	**300 848**		**300 848**	**354 670**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			4 785	
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			697	154
	Autres produits			127	168
	Total des produits d'exploitation (1)			**306 458**	**354 992**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			23 462	24 710
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 820	10 486
	Salaires et traitements			146 630	225 118
	Charges sociales du personnel			23 919	44 727
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			31 568	29 207
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			51	4
	Total des charges d'exploitation (2)			**232 450**	**334 252**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**74 008**	**20 740**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023	31/12/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**74 008**	**20 740**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	400 000	288 530
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	406	260
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	**400 406**	**288 789**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	3 529	6 670
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	**3 529**	**6 670**
	RESULTAT FINANCIER	**396 877**	**282 120**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**470 885**	**302 860**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	9 338	4 799
	Sur opérations en capital		7 770
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**9 338**	**12 569**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	1 816	848
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**1 816**	**848**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**7 523**	**11 722**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	12 217	
	TOTAL DES PRODUITS	**716 203**	**656 351**
	TOTAL DES CHARGES	**250 012**	**341 769**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**466 191**	**314 582**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Etats financiers au 31/12/2023

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **2 457 509** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **716 203** euros et un total **charges** de **250 012** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **466 191** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
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.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	43 980					43 980
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**43 980**					**43 980**
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre	312 000					312 000
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement	67 254					67 254
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	5 694				2 596	3 098
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	30 194					30 194
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**415 142**				**2 596**	**412 546**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	1 133 695		300 000			1 433 695
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	13 112		71 875			84 987
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 146 807**		**371 875**			**1 518 682**
TOTAL	**1 605 928**		**371 875**		**2 596**	**1 975 207**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre	65 307	15 600		80 907
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	20 346	7 256		27 602
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 122	1 898		3 020
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	13 742	6 815		20 557
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**100 518**	**31 568**		**132 086**
	TOTAL	**100 518**	**31 568**		**132 086**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Dettes garanties par des Suretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

Nat. Dette		Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2023
Emprunts Locations financ				
		TOTAL		

Crédit-Bail

Etat exprimé en **euros**	Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2023
VALEUR D'ORIGINE					
AMORTISSEMENTS Cumul exercices antérieurs					
Dotation exercice					
TOTAL					
REDEVANCES PAYEES Cumul exercices antérieurs					
Dotation exercice					
TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER à 1 an au plus					
entre 1 et 5 ans					
à plus de 5 ans					
TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE à 1 an au plus					
entre 1 et 5 ans					
à plus de 5 ans					
TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					

Capital social

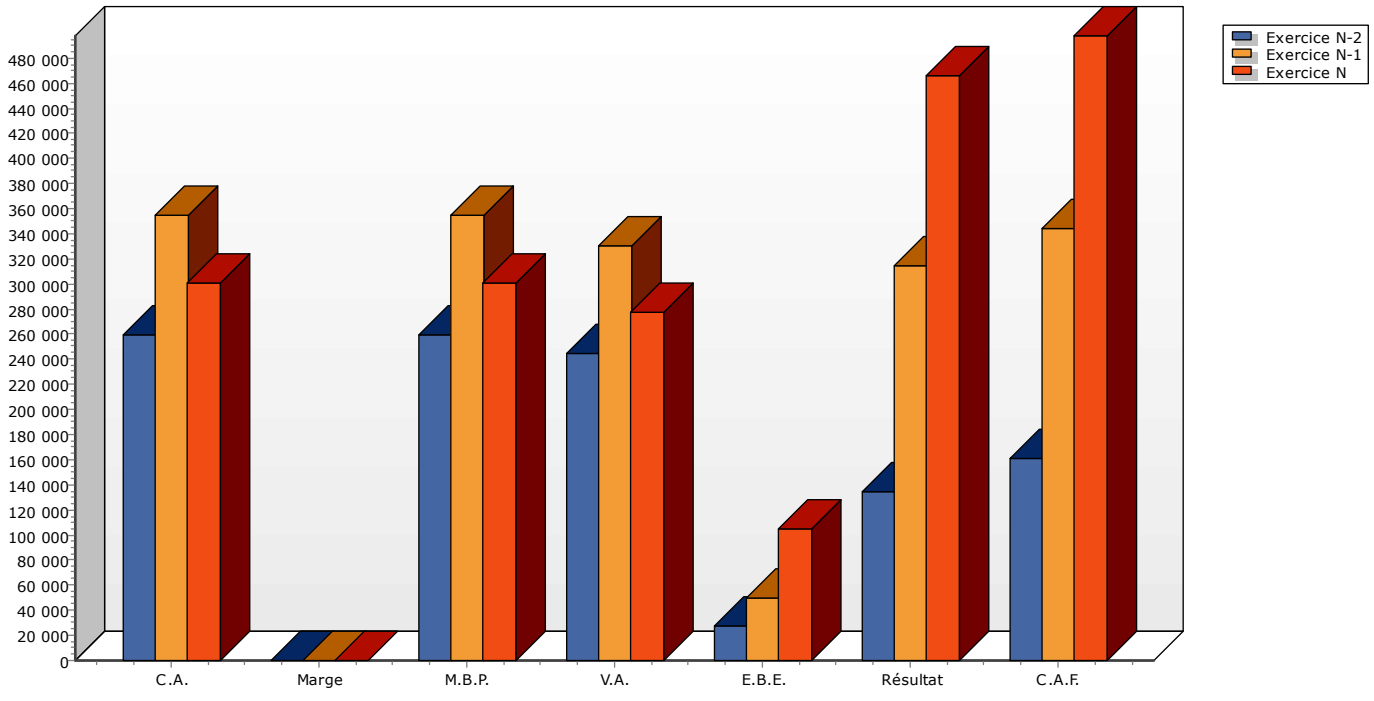
Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		734 695,00	1,0000	734 695,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		**734 695,00**	**1,0000**	**734 695,00**

Effectif moyen

	31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures			
Professions intermédiaires			
Employés			
Ouvriers			
TOTAL			

Chiffres clés de l'entreprise

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	31/12/2022	Variation N/N-1		31/12/2021
Nombre de mois	**12**	**12**			**12**
Chiffre d'affaires	**300 848**	**354 670**	*(53 822)*	*-15,18*	**259 736**
Marge commerciale					
% sur vente de marchandises					
Marge brute de production	**300 848**	**354 670**	*(53 822)*	*-15,18*	**259 736**
% sur production	*100,00*	*100,00*			*100,00*
Valeur ajoutée	**277 386**	**329 961**	*(52 574)*	*-15,93*	**244 493**
% sur CA	*92,20*	*93,03*			*94,13*
Excédent brut d'exploitation	**104 802**	**49 629**	*55 173*	*111,17*	**27 327**
% sur CA	*34,84*	*13,99*			*10,52*
Résultat net comptable	**466 191**	**314 582**	*151 609*	*48,19*	**134 999**
% sur CA	*154,96*	*88,70*			*51,98*
Capacité d'autofinancement	**497 759**	**343 788**	*153 971*	*44,79*	**161 088**
Besoin en fonds de roulement	**503 382**	**437 003**	*66 379*	*15,19*	**263 879**
Nombre de jours de CA	*602,36*	*443,57*			*365,74*
Rotations (en jours)					
- Stock marchandises					
- Stock produits finis					
- Crédit fournisseurs	247,46	152,99			229,24
- Crédit clients					



Provisions

Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges				
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations : incorporelles				
Sur immobilisations : corporelles				
Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
Sur immobilisations : titres de participation				
Sur immobilisations : autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises : - d'exploitation				
Dont dotations et reprises : - financières				
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	84 987	84 987	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 704	2 704	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 292	12 292	
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	44	44	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	595 445	595 445	
Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES	**695 472**	**695 472**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	219 627	29 163	83 976	106 487
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	16 128	16 128		
Personnel et comptes rattachés	1 089	1 089		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 345	11 345		
Impôts sur les bénéfices	12 217	12 217		
Taxes sur la valeur ajoutée	4 288	4 288		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	7 053	7 053		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	51	51		
Autres dettes	50 550	50 550		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	**322 347**	**131 883**	**83 976**	**106 487**
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	30 936			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	51			

Stocks et En-cours

Etat exprimé en **euros**

	A la fin de l'exercice	Au début de l'exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières				
Autres approvisionnements				
TOTAL I				
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux				
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III				
Production stockée (Total II + Total III)				

ABONDANCE
Société par actions simplifiée au capital de 734 695 euros
Siège social : 9 Allée Roche Couleur, 97434 ST PAUL
834 587 172 RCS ST DENIS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 30 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 466 191 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	**466 191 euros**
Affecter à la réserve légale	**23 310 euros**
Reliquat	**442 881 euros**
A titre de dividendes aux associés : **Soit 0,0681 € par action sociale**	**50 000 euros**
Solde après distribution	**392 881 euros**

Affecter en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 306 328 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 2 080 162 euros.

Les modalités de mise en paiement seront fixées par la gérance.

Il est précisé que la totalité du montant de dividendes est éligible à l'abattement de 40 %, soit **50 000 euros.**

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

Certifié conforme
Le Président

SARL ABONDANCE
9 Allée Roche Couleur - 97434 La Saline les Bains
Tél : 0692 38 00 88
Mail : olivier.louterbach@gmail.com
SIRET : 834 587 172 00026 - APE : 6420Z
LA DIRECTION