Bordereau attestant l'exactitude des informations - TOULOUSE - 3102 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 18/11/2024 - 41521 - 1974 B 00379 - 301 985 552 - ABC PLASTIK

SAS ABC PLASTIK
31100 TOULOUSE

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	35 259.42	29 629.31	5 630.11		5 630.11	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	56 485.42	49 424.20	7 061.22	7 685.29	624.07-	8.12-
	Autres immobilisations corporelles	253 500.91	112 338.06	141 162.85	14 111.96	127 050.89	900.31
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	13 949.75		13 949.75	13 949.75		
	Total II	359 195.50	191 391.57	167 803.93	35 747.00	132 056.93	369.42
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	11 045.71		11 045.71	13 655.72	2 610.01-	19.11-
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	23 712.50		23 712.50	48 240.07	24 527.57-	50.84-
	Marchandises	1 285 211.13	40 085.08	1 245 126.05	1 359 361.28	114 235.23-	8.40-
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	3 023 642.16	12 496.83	3 011 145.33	3 346 218.36	335 073.03-	10.01-
	Autres créances	4 575 384.76		4 575 384.76	91 633.16	4 483 751.60	NS
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement				10 300 000.00	10 300 000.00-	100.00-
	Disponibilités	634 415.43		634 415.43	646 938.04	12 522.61-	1.94-
	Charges constatées d'avance (3)	138 657.94		138 657.94	177 044.47	38 386.53-	21.68-
	Total III	9 692 069.63	52 581.91	9 639 487.72	15 983 091.10	6 343 603.38-	39.69-
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)	10 051 265.13	243 973.48	9 807 291.65	16 018 838.10	6 211 546.45-	38.78-

Certifié Conforme
La Présidente

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 13 949.75
(3) Dont à plus d'un an

SAS ABC PLASTIK
31100 TOULOUSE

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 : 15 245)	15 244.90	15 244.90		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	1 524.49	1 524.49		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	21 254.72	21 254.72		
	Autres réserves				
	Report à nouveau	4 467 206.83	10 385 755.86	5 918 549.03-	56.99-
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	3 247 115.61	3 081 450.97	165 664.64	5.38
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	7 752 346.55	13 505 230.94	5 752 884.39-	42.60-
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				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses		748 480.86	748 480.86-	100.00-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	115 325.62	1 132 285.38	1 016 959.76-	89.81-
	Dettes fiscales et sociales	371 253.94	553 526.37	182 272.43-	32.93-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 568 365.54	79 314.55	1 489 050.99	NS
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	2 054 945.10	2 513 607.16	458 662.06-	18.25-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	9 807 291.65	16 018 838.10	6 211 546.45-	38.78-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 054 945.10	2 513 607.16		

SAS ABC PLASTIK
31100 TOULOUSE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2022 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	14 597 858.43	43.40	14 597 901.83	18 110 613.32	3 512 711.49-	19.40-
Production vendue de biens	2 456 877.07		2 456 877.07	3 549 716.58	1 092 839.51-	30.79-
Production vendue de services	3 506.28		3 506.28	3 506.28		
Chiffre d'affaires NET	17 058 241.78	43.40	17 058 285.18	21 663 836.18	4 605 551.00-	21.26-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			66 686.71	46 519.92	20 166.79	43.35
Autres produits			196.91	262.14	65.23-	24.88-
Total des Produits d'exploitation (I)			17 125 168.80	21 710 618.24	4 585 449.44-	21.12-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			10 773 607.80	15 977 645.03	5 204 037.23-	32.57-
Variation de stock (marchandises)			158 861.50	103 175.27-	262 036.77	253.97
Achats de matières premières et autres approvisionnements			96 118.46	57 056.81	39 061.65	68.46
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 808 444.32	1 822 325.70	13 881.38-	0.76-
Impôts, taxes et versements assimilés			55 584.05	52 959.52	2 624.53	4.96
Salaires et traitements			241 726.85	191 035.99	50 690.86	26.53
Charges sociales			69 808.43	59 318.20	10 490.23	17.68
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			16 250.19	19 270.57	3 020.38-	15.67-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			40 160.35	60 203.48	20 043.13-	33.29-
Dotations aux provisions						
Autres charges			6.13	1.36	4.77	350.74
Total des Charges d'exploitation (II)			13 260 568.08	18 136 641.39	4 876 073.31-	26.89-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 864 600.72	3 573 976.85	290 623.87	8.13
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs 6 430.00
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs 814.00

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	487 929.10	555 734.87	67 805.77-	12.20-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	487 929.10	555 734.87	67 805.77-	12.20-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	58 570.36	6 597.84	51 972.52	787.72
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	58 570.36	6 597.84	51 972.52	787.72
2. Résultat financier (V-VI)	429 358.74	549 137.03	119 778.29-	21.81-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 293 959.46	4 123 113.88	170 845.58	4.14
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 431.69	1 216.09	5 215.60	428.88
Produits exceptionnels sur opérations en capital	43 500.00		43 500.00	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	49 931.69	1 216.09	48 715.60	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 264.00		1 264.00	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	861.54		861.54	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	2 125.54		2 125.54	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	47 806.15	1 216.09	46 590.06	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	1 094 650.00	1 042 879.00	51 771.00	4.96
Total des produits (I+III+V+VII)	17 663 029.59	22 267 569.20	4 604 539.61-	20.68-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	14 415 913.98	19 186 118.23	4 770 204.25-	24.86-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	3 247 115.61	3 081 450.97	165 664.64	5.38

373.06

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SAS ABC PLASTIK

7 rue René Sirot
Centre commercial Larrieu
31100 TOULOUSE

ANNEXE DU 01/01/2023 AU 31/12/2023

CABINET CHRISTIAN LAFFITTE
11 RUE JEAN RODIER

31400 TOULOUSE
05.61.17.42.99

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	x
Permanence ou changement de méthodes	x

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	x
Etat des amortissements	x
Etat des provisions	x
Etat des échéances des créances et des dettes	x
Composition du capital social	x
Evaluation des immobilisations corporelles	x
Evaluation des amortissements	x
Titres immobilisés	x
Evaluations des produits et en cours	x
Evaluation des créances et des dettes	x
Dépréciation des créances	x
Produits à recevoir	x
Charges à payer	x
Charges et produits constatés d'avance	x

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Montant des engagements financiers	x
Engagement en matière de pensions et retraites	x

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Résultats financiers des cinq derniers exercices	x

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 9 807 291.65 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 17 058 285.18 Euros et dégageant un bénéfice de 3 247 115.61 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- 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 des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	29 550		5 709
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	53 630		2 855
Installations générales agencements aménagements divers	34 299		31 534
Matériel de transport	143 987		89 231
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	78 598		19 839
TOTAL	310 515		143 459
Prêts, autres immobilisations financières	13 950		
TOTAL	13 950		
TOTAL GENERAL	354 014		149 168

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			35 259	35 259
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			56 485	56 485
Installations générales agencements aménagements divers			65 833	65 833
Matériel de transport		143 987	89 232	89 232
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			98 437	98 437
TOTAL		143 987	309 986	309 986
Prêts, autres immobilisations financières			13 950	13 950
TOTAL			13 950	13 950
TOTAL GENERAL		143 987	359 196	359 196

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	29 550	79		29 629
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	45 945	3 479		49 424
Installations générales agencements aménagements divers	30 989	1 918		32 908
Matériel de transport	136 923	7 132	143 125	930
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	74 860	3 641		78 501
TOTAL	288 717	16 170	143 125	161 762
TOTAL GENERAL	318 267	16 250	143 125	191 392

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	79				
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 479				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 918				
Matériel de transport	7 132				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 641				
TOTAL	16 170				
TOTAL GENERAL	16 250				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	57 574	40 085	57 574		40 085
Sur comptes clients	12 422	75			12 497
TOTAL	69 995	40 160	57 574		52 582
TOTAL GENERAL	69 995	40 160	57 574		52 582
Dont dotations et reprises d'exploitation		40 160	57 574		

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	13 950	13 950	
Clients douteux ou litigieux	14 927	14 927	
Autres créances clients	3 008 715	3 008 715	
Taxe sur la valeur ajoutée	69 962	69 962	
Divers état et autres collectivités publiques	37 775	37 775	
Groupe et associés	4 430 033	4 430 033	
Débiteurs divers	37 615	37 615	
Charges constatées d'avance	138 658	138 658	
TOTAL	7 751 635	7 751 635	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	115 326	115 326		
Personnel et comptes rattachés	28 692	28 692		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 384	37 384		
Impôts sur les bénéfices	51 463	51 463		
Taxe sur la valeur ajoutée	250 786	250 786		
Autres impôts taxes et assimilés	2 929	2 929		
Autres dettes	1 568 366	1 568 366		
TOTAL	2 054 945	2 054 945		

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
ACTIONS	15.2449	1 000			1 000

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.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

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.

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.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	37 775
Total	37 775

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	115 326
Dettes fiscales et sociales	7 526
Total	122 852

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	138 658
Total	138 658

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	15 245	15 245	15 245	15 245	15 245
Nbre des actions ordinaires existantes	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	13 393 318	11 498 117	17 296 287	21 663 836	17 058 285
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	2 128 548	1 979 038	3 074 987	4 159 918	4 340 602
Impôts sur les bénéfices	678 423	540 803	801 519	1 042 879	1 094 650
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1 424 026	1 381 168	2 243 410	3 081 451	3 247 116
Résultat distribué					9 000 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	696.54	1 438.24	2 273.47	3 117.04	3 245.95
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1 424.03	1 381.17	2 243.41	3 081.45	3 247.12
Dividende distribué à chaque action					9 000.00
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	7	6	7		
Montant de la masse salariale de l'exercice	216 641	157 064	209 003	191 036	241 727
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	69 994	46 694	63 420	59 318	69 808

ABC PLASTIK

Société par actions simplifiée à associée unique au capital de 15 244,90 euros

Siège social : Centre Commercial 7 rue René Sirot 31094 TOULOUSE CEDEX 1

RCS TOULOUSE 301 985 552

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 28 JUIN 2024

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice s'élevant à **3 247 115,61 euros** de la façon suivante :

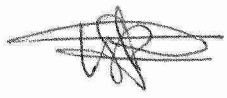
Bénéfice de l'exercice :	**3 247 115,61 euros**
Augmenté du compte « report à nouveau » :	**4 467 206,83euros**
Soit un total de :	**7 714 322,44 euros**

En totalité au compte « autres réserves » dont le montant s'élève ainsi à 7 714 322,44 euros.

L'assemblée générale prend acte que les distributions de dividendes au cours des exercices précédents ont été les suivants :

AGO du 31/12/2023	9 000 000 euros

L'associée unique et Présidente
Société ALPHA FILM
Représentée par Mme Marine OURNIER



ABC PLASTIK

Société par actions simplifiée à associée unique au capital de 15 244,90 euros

Siège social : Centre Commercial 7 rue René Sirot 31094 TOULOUSE CEDEX 1

RCS TOULOUSE 301 985 552

RAPPORT DE GESTION
SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

Décisions de l'Associée unique du 28 juin 2024

Madame **Marine OURNIER**, représentante de la société ALPHA FILM associée *unique* de la Société **ABC PLASTIK** a, aux fins de l'approbation des comptes de l'exercice clos le **31 décembre 2023**, , établi le présent rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

Situation et activité de la société au cours de l'exercice écoulé

Notre chiffre d'affaires a fortement baissé de plus de 21% par rapport au précédent exercice. Cette diminution provient d'une baisse des prix de la matière avec un volume de production identique

L'exercice se traduit par un bénéfice de 3 247 115,61 euros contre un bénéfice de 3 081 450,97 euros pour l'exercice précédent (soit une hausse de 5%).

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Nous allons poursuivre nos efforts pour maintenir l'activité.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Aucun évènement important survenu depuis la clôture de l'exercice n'est à signaler.

Activités en matière de recherche et de développement

Eu égard à l'article L232-1 du Code de Commerce, nous vous informons que notre société n'a pas engagé de politique en matière de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Filiales et participations

Néant

OMA

Informations sur les délais de paiement des fournisseurs

En application de l'article D.441-4 du code de commerce, nous vous donnons les informations suivantes concernant les délais de paiement fournisseurs et clients.

- Fournisseurs : Les délais de paiement sont respectés sans aucun retard.
- Clients : Les retards de paiement sont non significatifs.

Présentation des comptes annuels

Les comptes annuels de l'exercice clos le **31 décembre 2023**, que nous soumettons à votre approbation, ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Résultats économiques et financiers

Au cours de l'exercice clos le **31 décembre 2023** :

- ✓ le ***chiffre d'affaires*** s'est élevé à 17 058 285 euros contre 21 663 836 euros pour l'exercice précédent,
- ✓ le total des ***produits d'exploitation*** s'élève à 17 125 168 euros contre 21 710 618 euros pour l'exercice précédent,
- ✓ les ***charges d'exploitation*** de l'exercice se sont élevées à 13 260 568 euros contre 18 136 641 euros pour l'exercice précédent :
  - le montant des ***achats de marchandises*** s'élève à 10 773 607 euros contre 15 977 645 euros pour l'exercice précédent,
  - le montant des ***autres achats et charges externes*** s'élève à 1 1 808 444 euros contre 1 822 326 euros pour l'exercice précédent,
  - le montant des ***impôts et taxes*** s'élève à 55 585 euros contre 52 960 pour l'exercice précédent,
  - le montant des ***salaires et traitements*** s'élève à 241 726 euros contre 191 036 euros pour l'exercice précédent,
  - le montant des ***charges sociales*** s'élève à 69 808 euros contre 59 318 euros pour l'exercice précédent,
  - le montant des ***dotations aux amortissements sur immobilisations*** s'élève à 16 250 euros contre 19 271 euros pour l'exercice précédent,
  - le montant des ***dotations aux dépréciations sur actif circulant*** s'élève à 401 60 euros contre 60 203 euros pour l'exercice précédent,
- ✓ le ***résultat d'exploitation*** ressort à 3 864 601 euros contre 3 573 977 euros pour l'exercice précédent,

Compte tenu :

- du résultat financier de 429 358 euros (contre 549 137 euros pour l'exercice précédent),
- du résultat exceptionnel de 47 806 euros (contre 1 216 euros pour l'exercice précédent),
- de l'impôt sur les bénéfices de 1 094 650 euros (contre 1 042 879 euros pour le précédent exercice),

le résultat de l'exercice se solde par ***un bénéfice de 3 247 115,61 euros contre un bénéfice de 3 081 450,97 euros pour l'exercice précédent.***

OHA

Affectation du résultat

Nous vous proposons d'affecter le bénéfice s'élevant à **3 247 115,61 euros** de la façon suivante :

Bénéfice de l'exercice :	***3 247 115,61 euros***
Augmenté du compte « report à nouveau » :	***4 467 206,83euros***
Soit un total de :	***7 714 322,44 euros***

En totalité au compte « autres réserves » dont le montant s'élève ainsi à 7 714 322,44 euros.

L'assemblée générale prend acte que les distributions de dividendes au cours des exercices précédents ont été les suivants :

AGO du 31/10/2023	9 000 000 euros

Conventions réglementées

En application des dispositions des articles L 223-19 et R 223-26 du Code de commerce, nous allons vous présenter le rapport du Commissaire aux comptes sur les conventions réglementées.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles223 quater et223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal pour un montant de 2 278 euros (art. 39-4 du CGI).

Gérance et Commissaire aux comptes

Mandat du président :

Le président ayant été désignée pour une durée illimitée, il n'y a pas lieu de prévoir le renouvellement de son mandat.

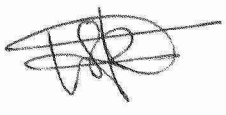
Mandats des Commissaires aux comptes :

Le mandat des Commissaires aux Comptes venant à expiration à l'issue de l'assemblée appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le **31 décembre 2027** nous n'avons pas à nous prononcer sur le renouvellement

OLA

Nous espérons que ce qui précède recevra votre agrément et que vous voudrez bien voter les résolutions qui vous sont soumises.

SAS ALPHA FILM
Associée unique
Représentée par sa Présidente
Madame Marine OURNIER



Xavier Molina

Audit et Expertise Comptable

ABC PLASTIK

Société par actions simplifiée au capital de 15 244,90 €

Siège social : Centre commercial, 7 Rue René Sirot,

31094 TOULOUSE CEDEX

R.C.S : TOULOUSE 301 985 552

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2023

46, rue Marclan 31600 Muret
Tel. : 05 61 56 83 64 – Fax : 05 61 56 88 26 – e.mail. : xavier.molina@cabinet-molina.com
Xavier Molina, Commissaire Aux Comptes et Expert-Comptable

A l'Assemblée générale,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ABC PLASTIK relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de l'association à la fin de cet exercice.

***

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance.

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié la réalité et l'exhaustivité des écritures comptables liées au processus d'achat et de vente de marchandises et nous nous sommes assurés que les stocks liés à ce même processus étaient correctement valorisés. Par ailleurs nous nous sommes également assurés du caractère raisonnable des évaluations décrites dans l'annexe des comptes de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

46, rue Marclan 31600 Muret
Tel. : 05 61 56 83 64 – Fax : 05 61 56 88 26 – e.mail. : xavier.molina@cabinet-molina.com
Xavier Molina, Commissaire Aux Comptes et Expert-Comptable

Vérification des documents adressés aux membres de l'association.

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux membres de l'association sur la situation financière et les comptes annuels.

Informations résultant d'autres obligations légales et réglementaires

Nous avons été nommés par votre Assemblée Générale en date du 30 juin 2023 et ce, pour les exercices allant de 2022 à 2027.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels.

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de l'association à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre collectif.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels.

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre association.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

46, rue Marclan 31600 Muret
Tel. : 05 61 56 83 64 – Fax : 05 61 56 88 26 – e.mail. : xavier.molina@cabinet-molina.com
Xavier Molina, Commissaire Aux Comptes et Expert-Comptable

En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

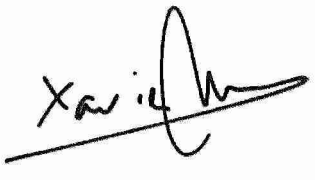
- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de l'association à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Muret, le 08 juin 2024



Xavier Molina
Commissaire Aux Comptes

46, rue Marclan 31600 Muret
Tel. : 05 61 56 83 64 – Fax : 05 61 56 88 26 – e.mail. : xavier.molina@cabinet-molina.com
Xavier Molina, Commissaire Aux Comptes et Expert-Comptable

SAS ABC PLASTIK
31100 TOULOUSE

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	35 259.42	29 629.31	5 630.11		5 630.11	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	56 485.42	49 424.20	7 061.22	7 685.29	624.07-	8.12-
	Autres immobilisations corporelles	253 500.91	112 338.06	141 162.85	14 111.96	127 050.89	900.31
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	13 949.75		13 949.75	13 949.75		
	Total II	359 195.50	191 391.57	167 803.93	35 747.00	132 056.93	369.42
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	11 045.71		11 045.71	13 655.72	2 610.01-	19.11-
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	23 712.50		23 712.50	48 240.07	24 527.57-	50.84-
	Marchandises	1 285 211.13	40 085.08	1 245 126.05	1 359 361.28	114 235.23-	8.40-
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	3 023 642.16	12 496.83	3 011 145.33	3 346 218.36	335 073.03-	10.01-
	Autres créances	4 575 384.76		4 575 384.76	91 633.16	4 483 751.60	NS
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement				10 300 000.00	10 300 000.00-	100.00-
	Disponibilités	634 415.43		634 415.43	646 938.04	12 522.61-	1.94-
	Charges constatées d'avance (3)	138 657.94		138 657.94	177 044.47	38 386.53-	21.68-
	Total III	9 692 069.63	52 581.91	9 639 487.72	15 983 091.10	6 343 603.38-	39.69-
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)	10 051 265.13	243 973.48	9 807 291.65	16 018 838.10	6 211 546.45-	38.78-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 13 949.75
(3) Dont à plus d'un an

SAS ABC PLASTIK
31100 TOULOUSE

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 : 15 245)	15 244.90	15 244.90		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	1 524.49	1 524.49		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées	21 254.72	21 254.72		
	Autres réserves				
	Report à nouveau	4 467 206.83	10 385 755.86	5 918 549.03-	56.99-
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	3 247 115.61	3 081 450.97	165 664.64	5.38
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	7 752 346.55	13 505 230.94	5 752 884.39-	42.60-
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				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses		748 480.86	748 480.86-	100.00-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 448 447.55	1 132 285.38	316 162.17	27.92
	Dettes fiscales et sociales	371 253.94	553 526.37	182 272.43-	32.93-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	235 243.61	79 314.55	155 929.06	196.60
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	2 054 945.10	2 513 607.16	458 662.06-	18.25-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	9 807 291.65	16 018 838.10	6 211 546.45-	38.78-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 054 945.10	2 513 607.16		

SAS ABC PLASTIK
31100 TOULOUSE

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2022 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	14 597 858.43	43.40	14 597 901.83	18 110 613.32	3 512 711.49-	19.40-
Production vendue de biens	2 456 877.07		2 456 877.07	3 549 716.58	1 092 839.51-	30.79-
Production vendue de services	3 506.28		3 506.28	3 506.28		
Chiffre d'affaires NET	17 058 241.78	43.40	17 058 285.18	21 663 836.18	4 605 551.00-	21.26-
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			66 686.71	46 519.92	20 166.79	43.35
Autres produits			196.91	262.14	65.23-	24.88-
Total des Produits d'exploitation (I)			17 125 168.80	21 710 618.24	4 585 449.44-	21.12-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			10 773 607.80	15 977 645.03	5 204 037.23-	32.57-
Variation de stock (marchandises)			158 861.50	103 175.27-	262 036.77	253.97
Achats de matières premières et autres approvisionnements			96 118.46	57 056.81	39 061.65	68.46
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			1 808 444.32	1 822 325.70	13 881.38-	0.76-
Impôts, taxes et versements assimilés			55 584.05	52 959.52	2 624.53	4.96
Salaires et traitements			241 726.85	191 035.99	50 690.86	26.53
Charges sociales			69 808.43	59 318.20	10 490.23	17.68
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			16 250.19	19 270.57	3 020.38-	15.67-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			40 160.35	60 203.48	20 043.13-	33.29-
Dotations aux provisions						
Autres charges			6.13	1.36	4.77	350.74
Total des Charges d'exploitation (II)			13 260 568.08	18 136 641.39	4 876 073.31-	26.89-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			3 864 600.72	3 573 976.85	290 623.87	8.13
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs 6 430.00
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs 814.00

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12	Exercice N-1 31/12/2022 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	487 929.10	555 734.87	67 805.77-	12.20-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	487 929.10	555 734.87	67 805.77-	12.20-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	58 570.36	6 597.84	51 972.52	787.72
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	58 570.36	6 597.84	51 972.52	787.72
2. Résultat financier (V-VI)	429 358.74	549 137.03	119 778.29-	21.81-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	4 293 959.46	4 123 113.88	170 845.58	4.14
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6 431.69	1 216.09	5 215.60	428.88
Produits exceptionnels sur opérations en capital	43 500.00		43 500.00	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	49 931.69	1 216.09	48 715.60	NS
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 264.00		1 264.00	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	861.54		861.54	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	2 125.54		2 125.54	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	47 806.15	1 216.09	46 590.06	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	1 094 650.00	1 042 879.00	51 771.00	4.96
Total des produits (I+III+V+VII)	17 663 029.59	22 267 569.20	4 604 539.61-	20.68-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	14 415 913.98	19 186 118.23	4 770 204.25-	24.86-
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	3 247 115.61	3 081 450.97	165 664.64	5.38

373.06

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SAS ABC PLASTIK
31100 TOULOUSE

ANNEXE

SOMMAIRE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales	x
Permanence ou changement de méthodes	x

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations	x
Etat des amortissements	x
Etat des provisions	x
Etat des échéances des créances et des dettes	x
Composition du capital social	x
Evaluation des immobilisations corporelles	x
Evaluation des amortissements	x
Titres immobilisés	x
Evaluations des produits et en cours	x
Evaluation des créances et des dettes	x
Dépréciation des créances	x
Produits à recevoir	x
Charges à payer	x
Charges et produits constatés d'avance	x

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Montant des engagements financiers	x
Engagement en matière de pensions et retraites	x

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Résultats financiers des cinq derniers exercices	x

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 9 807 291.65 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 17 058 285.18 Euros et dégageant un bénéfice de 3 247 115.61 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- 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 des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Changement de méthode

Les changements de méthode de présentation, survenus au cours de l'exercice, sont les suivants :

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

SAS ABC PLASTIK
31100 TOULOUSE

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	29 550		5 709
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	53 630		2 855
Installations générales agencements aménagements divers	34 299		31 534
Matériel de transport	143 987		89 231
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	78 598		19 839
TOTAL	310 515		143 459
Prêts, autres immobilisations financières	13 950		
TOTAL	13 950		
TOTAL GENERAL	354 014		149 168

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			35 259	35 259
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			56 485	56 485
Installations générales agencements aménagements divers			65 833	65 833
Matériel de transport		143 987	89 232	89 232
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			98 437	98 437
TOTAL		143 987	309 986	309 986
Prêts, autres immobilisations financières			13 950	13 950
TOTAL			13 950	13 950
TOTAL GENERAL		143 987	359 196	359 196

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	29 550	79		29 629
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	45 945	3 479		49 424
Installations générales agencements aménagements divers	30 989	1 918		32 908
Matériel de transport	136 923	7 132	143 125	930
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	74 860	3 641		78 501
TOTAL	288 717	16 170	143 125	161 762
TOTAL GENERAL	318 267	16 250	143 125	191 392

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	79				
Instal.techniques matériel outillage indus.	3 479				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 918				
Matériel de transport	7 132				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 641				
TOTAL	16 170				
TOTAL GENERAL	16 250				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	57 574	40 085	57 574		40 085
Sur comptes clients	12 422	75			12 497
TOTAL	69 995	40 160	57 574		52 582
TOTAL GENERAL	69 995	40 160	57 574		52 582
Dont dotations et reprises d'exploitation		40 160	57 574		

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	13 950	13 950	
Clients douteux ou litigieux	14 927	14 927	
Autres créances clients	3 008 715	3 008 715	
Taxe sur la valeur ajoutée	69 962	69 962	
Divers état et autres collectivités publiques	37 775	37 775	
Groupe et associés	4 430 033	4 430 033	
Débiteurs divers	37 615	37 615	
Charges constatées d'avance	138 658	138 658	
TOTAL	7 751 635	7 751 635	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	115 326	115 326		
Personnel et comptes rattachés	28 692	28 692		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	37 384	37 384		
Impôts sur les bénéfices	51 463	51 463		
Taxe sur la valeur ajoutée	250 786	250 786		
Autres impôts taxes et assimilés	2 929	2 929		
Autres dettes	1 568 366	1 568 366		
TOTAL	2 054 945	2 054 945		

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
ACTIONS	15.2449	1 000			1 000

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.

ANNEXE

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

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

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.

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.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	37 775
Total	37 775

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	115 326
Dettes fiscales et sociales	7 526
Total	122 852

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	138 658
Total	138 658

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2023
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	15 245	15 245	15 245	15 245	15 245
Nbre des actions ordinaires existantes	1 000	1 000	1 000	1 000	1 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	13 393 318	11 498 117	17 296 287	21 663 836	17 058 285
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	2 128 548	1 979 038	3 074 987	4 159 918	4 340 602
Impôts sur les bénéfices	678 423	540 803	801 519	1 042 879	1 094 650
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1 424 026	1 381 168	2 243 410	3 081 451	3 247 116
Résultat distribué					9 000 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	696.54	1 438.24	2 273.47	3 117.04	3 245.95
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1 424.03	1 381.17	2 243.41	3 081.45	3 247.12
Dividende distribué à chaque action					9 000.00
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	7	6	7		
Montant de la masse salariale de l'exercice	216 641	157 064	209 003	191 036	241 727
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	69 994	46 694	63 420	59 318	69 808