Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST DENIS DE LA REUNION - 9741 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 02/04/2025 - B2025/001791 - 2012 B 00836 - 752 561 860 - ABC SCAFFOLDING

" Certifié conforme le 23 Novembre 2023 "

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				9 488	- 9 488
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 887 411	491 930	1 395 481	1 724 274	- 328 793
Autres immobilisations corporelles	61 065	38 378	22 688	30 953	- 8 265
Immobilisations en cours	833		833		833
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	5 000		5 000		5 000
TOTAL (I)	**1 954 309**	**530 307**	**1 424 002**	**1 764 715**	**- 340 713**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	54 084		54 084	54 084	
Avances et acomptes versés sur commandes	13 121		13 121	4 834	8 287
Clients et comptes rattachés	696 636		696 636	601 037	95 599
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	1 960		1 960	88 816	- 86 856
. Personnel	58		58		58
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 489		11 489	34 234	- 22 745
. Autres	621 847		621 847	562 507	59 340
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	45 580		45 580	145 513	- 99 933
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	12 309		12 309	12 446	- 137
TOTAL (II)	**1 457 083**		**1 457 083**	**1 503 470**	**- 46 387**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	**3 411 392**	**530 307**	**2 881 085**	**3 268 185**	**- 387 100**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 5 000)	5 000	5 000	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation	1 552 651	1 552 651	
Réserve légale	500	500	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	102 075	102 075	
Report à nouveau	473 311	57 866	415 445
Résultat de l'exercice	-47 159	565 445	- 612 604
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**2 086 378**	**2 283 538**	**- 197 160**
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts	227 479	292 992	- 65 513
. Découverts, concours bancaires	774	594	180
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		4 655	- 4 655
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	337 780	482 530	- 144 750
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	55 041	50 338	4 703
. Organismes sociaux	29 653	34 212	- 4 559
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	53 108	65 182	- 12 074
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	457	9 633	- 9 176
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	90 416	44 511	45 905
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**794 707**	**984 647**	**- 189 940**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**2 881 085**	**3 268 185**	**- 387 100**

Annexes 2023

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 2 881 085,02 E.

Le résultat net comptable est une perte de 47 159,40 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 03/05/2023 par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Intégration fiscale :

La société a conclu le 12 mai 2021 une convention d'intégration fiscale avec SOGEFI LI 3, principal actionnaire. Cette convention qui est entrée en vigueur le 1er janvier 2021, a été signée dans le cadre de l'option prise par SOGEFI LI 3 pour le régime de l'intégration fiscale tel que défini aux articles 223 et suivants du Code Général des impôts. Cette option est conclue pour une période de 5 ans, expirant le 31/12/2025.

La contribution de ABC SCAFFOLDING à la dette d'impôt sur les sociétés et des contributions additionnelles supportées par SOGEFI LI 3 est égale, au titre de chaque période d'imposition, à la cotisation d'impôt sur les sociétés dont elle aurait été redevable, si elle avait fait l'objet d'une imposition séparée.

Annexes 2023 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 1 954 309 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	9 488		9 488	
Immobilisations corporelles	1 913 806	35 503		1 949 309
Immobilisations financières		5 000		5 000
TOTAL	***1 923 293***	***40 503***	***9 488***	***1 954 309***

Amortissements et provisions d'actif = 530 307 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	158 578	371 729		530 307
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	***158 578***	***371 729***		***530 307***

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Materiel et outillage	75 519	22 106	53 412	3 à 5 ans
Materiels statiques	1 811 892	469 823	1 342 068	3 à 10 ans
Installations generales, agenc	3 829	3 058	771	3 à 10 ans
Materiel de transport	55 073	34 283	20 789	3 à 5 ans
Materiel bureau et informatiqu	1 035	1 035	0	3 ans
Mobilier	1 128	1	1 127	3 à 5 ans
Immob en cours	833	0	833	Non amortiss.
TOTAL	***1 949 309***	***530 307***	***1 419 001***	

Etat des créances = 1 349 299 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	5 000		5 000
Actif circulant & charges d'avance	1 344 299	1 344 299	
TOTAL	***1 349 299***	***1 344 299***	***5 000***

Produits à recevoir par postes du bilan = 19 352 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	19 352
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	***19 352***

Charges constatées d'avance = 12 309 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexes 2023 (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 5 000 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	100	50,00	5 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	***100***	***50,00***	***5 000***

Etat des dettes = 794 707 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	228 252	228 252		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	337 780	337 780		
Dettes fiscales & sociales	138 259	138 259		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	90 416	90 416		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	***794 707***	***794 707***		

Charges à payer par postes du bilan = 134 594 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	885
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	23 882
Dettes fiscales & sociales	69 697
Autres dettes	40 130
TOTAL	***134 594***

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 1 995 231 E

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	17 075	0,86 %
Prestations de services	1 978 156	99,14 %
TOTAL	***1 995 231***	***100.00 %***

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Annexes 2023 (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 19 352 E

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clts - factures a etablir(41810000)	19 352
TOTAL	***19 352***

Charges constatées d'avance = 12 309 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000)	12 309
TOTAL	***12 309***

Charges à payer = 134 594 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus s/emprunts(16884000)	112
Interets courus a payer(51860000)	774
TOTAL	***885***

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fres non parvenue(40810000)	23 882
TOTAL	***23 882***

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dette prov pr cp(42820000)	54 987
Charges sociales conges payer(43820000)	14 337
Org.soc.-c.a.p.-taxe apprentis(43865000)	374
TOTAL	***69 697***

Autres dettes	Montant
Clts rrr et avoirs a etablir(41980000)	40 130
TOTAL	***40 130***

Annexes 2023 (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
b) Nombre d'actions émises	100	100	100	100	100
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	1 995 231	2 596 096	1 218 442	1 316 061	1 659 274
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	361 571	612 745	269 155	109 059	147 308
c) Impôt sur les bénéfices	36 406	95 622	13 672		39 567
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	325 165	517 123	255 483	109 059	107 741
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	-47 159	565 445	72 203	-28 277	119 879
f) Montants des bénéfices distribués					
g) Participation des salariés					
III - Résultat des opérations réduit à une seule action					
a) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements	3 252	5 171	2 555	1 091	1 077
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	-472	5 654	722	-283	1 199
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	434 721	359 742	291 804	360 469	245 532
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	95 979	81 343	57 020	59 263	39 954

Observations complémentaires

ABC SCAFFOLDING
Société À Responsabilité Limitée
Au capital de 5.000 €
Siège social : 2 rue Jean Châtel
97400 SAINT-DENIS
RCS de SAINT-DENIS n°752 561 860

EXTRAIT DU PROCÈS VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE RELEVANT DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 23 NOVEMBRE 2023

*

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022

14/ QUATORZIÈME DÉCISION

L'Associé unique constate qu'il ressort des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 une perte de 47.159 €, qu'elle décide d'imputer comme suit :

- ➢ Résultat de l'exercice : - 47.159 €
- ➢ Affectation au poste Report à nouveau : - 47.159 €
- ➢ Distribution de dividendes : 300.000 €
  - Prélèvement sur le poste Report à nouveau : 300.000 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 1.786.378 € répartis comme suit:

Capital social	5.000 €
Réserve légale	500 €
Ecarts de réévaluation	1.552.651 €
Autres réserves	102.075 €
Report à nouveau	126.152 €
Capitaux propres	1.786.378 €

Montant, mise en paiement du dividende

Le dividende unitaire est donc de 3.000 €.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 31 décembre 2023.

Rappel des dividendes distribués

L'Associé unique prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividende au cours des trois exercices précédents sont les suivantes :

- exercice clos au 31 décembre 2019 : 0 €
- exercice clos au 31 décembre 2020 : 50.000 €
- exercice clos au 31 décembre 2021 : 150.000 €

Certifié conforme le 23 novembre 2023,

M. Jean, Ah-Mouck CHEUNG-AH-SEUNG
Gérant

