Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST DENIS DE LA REUNION - 9741 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 02/04/2025 - B2025/001790 - 2012 B 00836 - 752 561 860 - ABC SCAFFOLDING

" Certifié conforme le 23 Novembre 2023"

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2020 (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	9 487,50		9 487,50	6 925,00	2 563
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 854 799,87	130 525,76	1 724 274,11	103 106,75	1 621 167
Autres immobilisations corporelles	59 005,96	28 052,67	30 953,29	15 870,01	15 083
Immobilisations en cours				35 250,00	- 35 250
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (I)	**1 923 293,33**	**158 578,43**	**1 764 714,90**	**161 151,76**	**1 603 563**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	54 083,77		54 083,77	156 369,58	- 102 286
Avances et acomptes versés sur commandes	4 833,65		4 833,65	1 378,96	3 455
Clients et comptes rattachés	601 037,34		601 037,34	621 307,62	- 20 270
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	88 816,13		88 816,13	2 499,31	86 317
. Personnel					
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	34 233,95		34 233,95	41 831,84	- 7 598
. Autres	562 506,67		562 506,67	242 153,80	320 353
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	145 513,02		145 513,02	147 813,36	- 2 300
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	12 445,59		12 445,59	1 652,63	10 793
TOTAL (II)	**1 503 470,12**		**1 503 470,12**	**1 215 007,10**	**288 463**
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)	**3 426 763,45**	**158 578,43**	**3 268 185,02**	**1 376 158,86**	**1 892 026**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2021 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2020 (12 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 5 000,00)	5 000,00	5 000,00	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation	1 552 651,26		1 552 651
Réserve légale	500,00	400,00	100
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	102 075,40	79 971,92	22 103
Report à nouveau	57 865,89	57 865,89	
Résultat de l'exercice	565 445,09	72 203,48	493 242
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**2 283 537,64**	**215 441,29**	**2 068 096**
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	292 991,56	330 538,54	- 37 547
. Découverts, concours bancaires	594,13	243,06	351
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 654,58	26 026,52	- 21 372
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	482 529,94	507 466,99	- 24 937
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	50 338,11	17 979,64	32 358
. Organismes sociaux	34 212,44	15 116,54	19 096
. Etat, impôts sur les bénéfices		13 672,00	- 13 672
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	65 182,34	56 696,64	8 486
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	9 633,03	644,63	8 988
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	44 511,25	192 333,01	- 147 822
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**984 647,38**	**1 160 717,57**	**- 176 070**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**3 268 185,02**	**1 376 158,86**	**1 892 026**

Annexes 2022

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2021 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 268 185,02 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 565 445,09 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 19/05/2022 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 2022 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 1 923 293,33

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	6 925,00	9 488,00	6 925,00	9 487,50
Immobilisations corporelles	974 758,72	1 785 626,00	846 579,00	1 913 805,83
Immobilisations financières				
TOTAL	***981 683,72***	***1 795 114,00***	***853 504,00***	***1 923 293,33***

Amortissements et provisions d'actif = 158 578,43

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	820 531,96	59 606,00	721 560,00	158 578,43
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	***820 531,96***	***59 606,00***	***721 560,00***	***158 578,43***

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Materiel et outillage	44 908	12 122	32 786	3 à 5 ans
Materiels statiques	1 809 892	118 404	1 691 488	3 à 10 ans
Installations generales, agenc	2 898	2 898	0	3 à 10 ans
Materiel de transport	55 073	24 120	30 953	3 à 5 ans
Materiel bureau et informatiqu	1 035	1 035	0	3 ans
Acpte cde sur immo incorporell	9 488	0	9 488	Non amortiss.
TOTAL	***1 923 293,33***	***158 578,43***	***1 764 714,90***	

Etat des créances = 1 299 039,68

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	1 299 039,68	1 299 039,68	
TOTAL	***1 299 039,68***	***1 299 039,68***	

Provisions pour dépréciation =

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	107 928,09		107 928,09		
Comptes financiers					
TOTAL	***107 928,09***		***107 928,09***		

Produits à recevoir par postes du bilan = 7 953,42

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	2 527,37
Autres créances	5 426,05
Disponibilités	
TOTAL	***7 953,42***

Annexes 2022 (suite)

Charges constatées d'avance = 12 445,59

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

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 5 000,00

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

Etat des dettes = 979 992,80

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	293 585,69	293 585,69		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	482 529,94	482 529,94		
Dettes fiscales & sociales	159 365,92	159 365,92		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	44 511,25	44 511,25		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	***979 992,80***	***979 992,80***		

Charges à payer par postes du bilan = 199 191,08

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	737,80
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	127 465,44
Dettes fiscales & sociales	70 987,84
Autres dettes	
TOTAL	***199 191,08***

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 2 596 095,50

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	283 689	10,93 %
Prestations de services	2 312 406	89,07 %
TOTAL	***2 596 095,50***	***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 2022 (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 = 7 953,42

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clts - factures a etablir(41810000)	2 527
TOTAL	***2 527,37***

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Divers - produits a recevoir(46870000)	5 426
TOTAL	***5 426,05***

Charges constatées d'avance = 12 445,59

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000)	12 446
TOTAL	***12 445,59***

Charges à payer = 199 191,08

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus s/emprunts(16884000)	144
Interets courus a payer(51860000)	594
TOTAL	***737,80***

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fres non parvenue(40810000)	127 465
TOTAL	***127 465,44***

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dette prov pr cp(42820000)	27 784
Personnel provision prime(42860000)	22 500
Charges sociales conges payer(43820000)	4 519
Charges a payer(43860000)	13 102
Charges a payer-formation cont(43863000)	2 801
Org.soc.-c.a.p.-taxe apprentis(43865000)	282
TOTAL	***70 987,84***

Annexes 2022 (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Durée de l'exercice	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois	12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00	5 000,00
b) Nombre d'actions émises	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	2 596 095,50	1 218 442,28	1 316 060,67	1 659 274,38	1 714 007,59
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	612 745,27	269 154,66	109 059,25	147 307,78	208 577,56
c) Impôt sur les bénéfices	95 622,00	13 672,00		39 567,00	1 257,00
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	517 123,27	255 482,66	109 059,25	107 740,78	207 320,56
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	565 445,09	72 203,48	-28 276,76	119 878,93	86 142,65
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	5 171,23	2 554,83	1 090,59	1 077,41	2 073,21
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	5 654,45	722,03	-282,77	1 198,79	861,43
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	359 741,59	291 803,58	360 468,69	245 531,68	176 457,96
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	81 343,37	57 020,25	59 262,92	39 953,57	22 908,52

Annexes 2022 (suite)

RÉEVALUATION DES IMMOBILISATIONS

INTITULE DU POSTE	MONTANT DE LA REEVALUATION	METHODES UTILISEES POUR LA REEVALUATION
MATERIELS STATIQUES	1 552 651 ,26€	LIBRE

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 2021

10/ DIXIÈME DÉCISION

L'Associé unique constate qu'il ressort des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 un bénéfice de 565.445 €, qu'il décide d'imputer comme suit :

- Résultat de l'exercice : 565.445 €
- Distribution de dividendes : 150.000 €
- Affectation au poste Autres réserves : 415.445 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 2.133.537 € répartis comme suit:

Capital social	5.000 €
Réserve légale	500 €
Ecarts de réévaluation	1.552.651 €
Autres réserves	102.075 €
Report à nouveau	473.311 €
Capitaux propres	2.133.537 €

L'Associé unique est informé que les actifs immobilisés ont fait l'objet d'une réévaluation telle telle que prévue par l'article 31 de la loi de finances pour l'année 2021 n°2020-1721, avec la conséquence de l'insertion du poste "Ecarts de réévaluation" pour un montant estimé à 1.552.651 €.

Montant, mise en paiement du dividende

Le dividende unitaire est donc de 1.500 €.

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 2018 : 47.000 €
- exercice clos au 31 décembre 2019 : 0 €
- exercice clos au 31 décembre 2020 : 50.000 €

Certifié conforme le 23 novembre 2023,

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

