Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST DENIS DE LA REUNION - 9741 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 10/04/2025 - B2025/002069 - 2012 B 00836 - 752 561 860 - ABC SCAFFOLDING

" Certifié conforme le 29 Novembre 2024 "

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2022 (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					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 954 503	860 661	1 093 843	1 395 481	- 301 638
Autres immobilisations corporelles	81 613	50 087	31 526	22 688	8 838
Immobilisations en cours	22 244		22 244	833	21 411
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	25 800		25 800	5 000	20 800
TOTAL (I)	**2 084 160**	**910 748**	**1 173 413**	**1 424 002**	**- 250 589**
Actif circulant					
Matières premières, approvisionnements					
En-cours de production de biens					
En-cours de production de services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	46 188		46 188	54 084	- 7 896
Avances et acomptes versés sur commandes	12 790		12 790	13 121	- 331
Clients et comptes rattachés	759 381		759 381	696 636	62 745
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs	26 960		26 960	1 960	25 000
. Personnel				58	- 58
. Organismes sociaux					
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	22 842		22 842	11 489	11 353
. Autres	1 015 261		1 015 261	621 847	393 414
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités				45 580	- 45 580
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	24 049		24 049	12 309	11 740
TOTAL (II)	**1 907 471**		**1 907 471**	**1 457 083**	**450 388**
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)	**3 991 632**	**910 748**	**3 080 884**	**2 881 085**	**199 799**

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2023 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2022 (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	1 242 121	1 552 651	- 310 530
Réserve légale	500	500	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves	412 606	102 075	310 531
Report à nouveau	126 152	473 311	- 347 159
Résultat de l'exercice	30 522	-47 159	77 681
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	**1 816 900**	**2 086 378**	**- 269 478**
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	161 488	227 479	- 65 991
. Découverts, concours bancaires	104 342	774	103 568
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	160 594		160 594
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	483 557	337 780	145 777
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	86 615	55 041	31 574
. Organismes sociaux	97 073	29 653	67 420
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	71 493	53 108	18 385
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	3 789	457	3 332
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	95 032	90 416	4 616
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)	**1 263 984**	**794 707**	**469 277**
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	**3 080 884**	**2 881 085**	**199 799**

Annexes 2024

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 080 884,14 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 30 521,75 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 17/05/2024 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 2024 (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 2 084 160 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 949 309	109 051		2 058 360
Immobilisations financières	5 000	20 800		25 800
TOTAL	***1 954 309***	***129 851***		***2 084 160***

Amortissements et provisions d'actif = 910 748 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	530 307	380 441		910 748
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	***530 307***	***380 441***		***910 748***

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Materiel et outillage	84 969	67 068	17 901	3 à 5 ans
Materiels statiques	1 869 535	823 593	1 045 942	3 à 10 ans
Installations generales, agenc	9 229	3 284	5 945	3 à 10 ans
Materiel de transport	65 019	44 874	20 145	3 à 5 ans
Materiel bureau et informatiqu	1 035	1 035	0	3 ans
Mobilier	6 330	894	5 436	3 à 5 ans
Immob en cours	22 244	0	22 244	Non amortiss.
TOTAL	***2 058 360***	***940 748***	***1 117 613***	

Etat des créances = 1 874 293 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	25 800		25 800
Actif circulant & charges d'avance	1 848 493	1 848 493	
TOTAL	***1 874 293***	***1 848 493***	***25 800***

Charges constatées d'avance = 24 049 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 2024 (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 = 1 103 390 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	265 831	165 313	100 518	
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	483 557	483 557		
Dettes fiscales & sociales	258 970	258 970		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	95 032	95 032		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	***1 103 390***	***1 002 872***	***100 518***	

Charges à payer par postes du bilan = 175 677 E

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	1 080
Emp.& dettes financières div.	
Fournisseurs	34 840
Dettes fiscales & sociales	139 756
Autres dettes	
TOTAL	***175 677***

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 2 993 362 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	345	0,01 %
Prestations de services	2 992 567	99,97 %
Produits des activités annexes	450	0,02 %
TOTAL	***2 993 362***	***100.00 %***

Annexes 2024 (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.

Charges constatées d'avance = 24 049 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000)	24 049
TOTAL	***24 049***

Charges à payer = 175 677 E

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Interets courus s/emprunts(16884000)	82
Interets courus a payer(51860000)	999
TOTAL	***1 080***

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs fres non parvenue(40810000)	34 840
TOTAL	***34 840***

Dettes fiscales et sociales	Montant
Dette prov pr cp(42820000)	72 837
Charges sociales conges payer(43820000)	21 879
Charges a payer(43860000)	45 041
TOTAL	***139 756***

Annexes 2024 (suite)

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Art : 133 et 148 du décret sur les sociétés commerciales

Tableau

Nature des Indications / Périodes	31/12/2023	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019
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	2 993 362	1 995 231	2 596 096	1 218 442	1 316 061
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	426 404	361 571	612 745	269 155	109 059
c) Impôt sur les bénéfices	15 442	36 406	95 622	13 672	
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	410 962	325 165	517 123	255 483	109 059
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	30 522	-47 159	565 445	72 203	-28 277
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	4 110	3 252	5 171	2 555	1 091
b) Bénéfice après impôt, amortissements provisions	305	-472	5 654	722	-283
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale	655 355	434 721	359 742	291 804	360 469
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux	165 288	95 979	81 343	57 020	59 263

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 29 NOVEMBRE 2024

*

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

2/ DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé unique constate qu'il ressort des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 un bénéfice de 30.522 €, qu'il décide d'imputer comme suit :

- ➢ Résultat de l'exercice : 30.522 €
- ➢ Distribution de dividendes : 300.000 €
  - Prélèvement sur le résultat de l'exercice : 30.522 €
  - Prélèvement sur le poste Report à nouveau : 69.478 €
  - Prélèvement sur le poste Autres réserves : 200.000 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 1.516.901 € répartis comme suit:

Capital social	5.000 €
Ecarts de réévaluation	1.242.121 €
Réserve légale	500 €
Autres réserves	212.606 €
Report à nouveau	56.674 €
Capitaux propres	1.516.901 €

L'Associé unique est informé que les amortissements générés par la réévaluation des actifs immobilisés telle que prévue par l'article 31 de la loi de finances pour l'année 2021 n°2020-1721 ont été affectés au poste "Ecarts de réévaluation" pour un montant estimé à 1.242.121 €.

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 2024.

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 2020 : 50.000 €
- exercice clos au 31 décembre 2021 : 150.000 €
- exercice clos au 31 décembre 2022 : 300.000 €

Certifié conforme le 29 novembre 2024,

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

