



Tatania JEAN-GILLES

✓ Certifié par  yousign

CERTIFIES CONFORMES

SARL A B G TRANSPORT
1 LOTISSEMENT EMILIO PASCAL

97313 SAINT-GEORGES

COMPTES ANNUELS

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

- 1 *Bilan Actif*
- 2 *Bilan Passif*
- 3 *Compte de Résultat 1/2*
- 4 *Compte de Résultat 2/2*
- 5 *Règles et méthodes comptables*
- 7 *Immobilisations*
- 8 *Amortissements*
- 9 *Provisions*
- 10 *Créances et Dettes*
- 11 *Produits à recevoir*
- 12 *Charges à payer*
- 13 *Charges constatées d'avance*
- 14 *Produits constatés d'avance*

Siège social : 22 Rue Gilles Behary - Laul Sirder - ZI Collery II - 97300 CAYENNE - Tél. 05 94 25 62 40 - Fax. 05 94 30 50 49
e-mail : cayenne@actalis-guyane.fr - RCS CAYENNE B 342 055 092 - SARL au capital de 699 750 Euros

Bureau à : Bât. B3 - Quartier Berlioz - 97310 KOUROU - Tél. 05 94 32 20 77 - Fax. 05 94 32 54 36 - e-mail: kourou@actalis-guyane.fr
14 rue V. Hugo - 97320 SAINT LAURENT - Tél. 05 94 34 12 00 - Fax. 05 94 34 20 61 - e-mail: maroni@actalis-guyane.fr

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de Guyane

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				(412 206)
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	129 510	128 997	514	21 992
	Autres immobilisations corporelles	552 919	528 060	24 859	474 472
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	6 750		6 750	6 750
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	689 179	657 056	32 123	91 008
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	362 511		362 511	321 705
	Autres créances	122 011		122 011	33 624
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	136 804		136 804	85 816
	Charges constatées d'avance	17 271		17 271	
	TOTAL (III)	638 597		638 597	441 145
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 327 776	657 056	670 720	532 153

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	10 000	10 000
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	178 262	205 888
	Résultat de l'exercice	151 978	(27 626)
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	340 240	188 262
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 896	23 896
	Dettes fiscales et sociales	284 584	319 996
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	330 479	343 891
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	670 720	532 153
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	151 977,94	(27 626,00)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	330 479	343 891
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **670 720** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 424 050** euros et un total **charges** de **1 272 072** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **151 978** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

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

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

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

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

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

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

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

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

Disponibilités

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

Achats

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

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	128 911		68 012		67 413	129 510
	Instal., agencement, aménagement divers	45 847		2 944		2 944	45 847
	Matériel de transport	477 965		27 890		5 215	500 641
	Matériel de bureau, mobilier	4 188		2 243			6 431
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	656 911		101 090		75 572	682 429
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	6 750					6 750
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	6 750					6 750
TOTAL		663 661		101 090		75 572	689 179

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains	412 206		412 206	
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	106 919	22 078		128 997
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 809	41 616		43 425
	Matériel de transport	18 280	463 739		482 019
	Matériel de bureau, mobilier	992	1 623		2 616
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	540 207	529 056	412 206	657 056
TOTAL		540 207	529 056	412 206	657 056

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	362 511	362 511	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	80 159	80 159	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	185	185	
	Impôts sur les bénéfices	2 565	2 565	
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	39 102	39 102	
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	17 271	17 271	
	TOTAL DES CREANCES	501 793	501 793	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		39 102		

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	45 896	45 896		
	Personnel et comptes rattachés	138 148	138 148		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	133 609	133 609		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée				
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	12 827	12 827		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	330 479	330 479		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

31/12/2023

Total des Produits à recevoir	
-------------------------------	--

Charges à payer

31/12/2023

Total des Charges à payer		139 447
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		8 195
<i>FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>8 195</i>	
Dettes fiscales et sociales		131 252
<i>DETTES PROVISIONNEES SUR C.P.</i>	<i>60 791</i>	
<i>PERSONNEL-AUTRES CHARGES A PAYER</i>	<i>50 936</i>	
<i>CHARGES SOCIALES SUR C.P.</i>	<i>7 295</i>	
<i>ETAT-CH. A PAYER-PROD.A RECEV.</i>	<i>12 230</i>	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		17 271	17 271
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			17 271

Produits constatés d'avance

	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

A.B.G TRANSPORT
Société à responsabilité limitée
au capital de 500 euros
Siège social : 1 Lotissement Emilio Pascal
97313 ST GEORGES
529 259 152 RCS CAYENNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 JUIN 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 151 977,94 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	151 977,94 euros
A la réserve légale	50,00 euros

Solde	150 927,94 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur	178 262,00 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	330 189,94 euros

En totalité au compte « report à nouveau » qui s'élève ainsi à 330 189,94 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 JUIN 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance