Certifié conforme le Président de la Société Voyageurs, M. Yann Vaillant
Signature

DOSSIER
SAS ABERS METAL ANTILLES

Cabinet MYLENE NICOLAS

Bilan Actif

		31/08/2024			31/08/2023
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	615	615		85
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	40 312	20 582	19 729	15 863
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				200 000
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	1 339		1 339	
	TOTAL (II)	**42 265**	**21 197**	**21 068**	**215 949**
ACTIF CIRCULANT	**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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	366 324		366 324	73 207
	Autres créances	266 947		266 947	43 021
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	180 184		180 184	276 240
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	5 355		5 355	
	TOTAL (III)	**818 809**		**818 809**	**392 468**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**861 074**	**21 197**	**839 876**	**608 416**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an — 1 339 — 200 000
(3) dont créances à plus d'un an

Détail de l'Actif

	01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
Capital souscrit non appelé						
TOTAL II - Actif Immobilisé NET	**21 068**	2,51	**215 949**	35,49	**(194 881)**	-90,24
Concessions brevets et droits similaires			**85**	0,01	**(85)**	-100,0
Concessions, brevets, licences	615	0,07	615	0,10		
Amts Brevets, licences, marques, logiciels	(615)	-0,07	(530)	-0,09	(85)	-16,13
Autres immobilisations corporelles	**19 729**	2,35	**15 863**	2,61	**3 866**	24,37
Matériel de transport	35 854	4,27	25 854	4,25	10 000	38,68
Matériel de bureau & infor.	3 859	0,46	2 563	0,42	1 295	50,53
Mobilier	599	0,07			599	
Amort matériel de transport	(18 770)	-2,23	(11 709)	-1,92	(7 061)	-60,30
Amort mat de bur et informatique	(1 776)	-0,21	(845)	-0,14	(931)	-110,2
Amts Mobilier	(37)				(37)	
Créances rattachées à des participations			**200 000**	32,87	**(200 000)**	-100,0
Créances ratt. à sociétés part - Matjoukann			100 000	16,44	(100 000)	-100,0
Créances ratt. à sociétés part Vayany			100 000	16,44	(100 000)	-100,0
Autres immobilisations financières	**1 339**	0,16			**1 339**	
Dépôts cautionnements versés	1 339	0,16			1 339	
TOTAL III - Actif Circulant NET	**818 809**	97,49	**392 468**	64,51	**426 341**	108,63
Créances clients et comptes rattachés	**366 324**	43,62	**73 207**	12,03	**293 117**	400,39
Collectif clients débiteurs	366 324	43,62	73 207	12,03	293 117	400,39
Autres créances	**266 947**	31,78	**43 021**	7,07	**223 926**	520,51
Fournisseurs d'exploitation-autres avoirs	2 650	0,32			2 650	
Fournisseurs-Avoir à obtenir	304	0,04	304	0,05		
Rémunérations dues - HERTSOEN Jérome	3 644	0,43			3 644	
Carlos Alberto Yanet Ortis	500	0,06			500	
Mutuelle UFR via DPA			1 941	0,32	(1 941)	-100,0
Caisse de retraite IRCOM	25 489	3,03	27 693	4,55	(2 204)	-7,96
Crédit de T.V.A. à reporter	1 824	0,22			1 824	
Etat-Ch. à payer-Prod.à recev.	1 000	0,12	1 000	0,16		
Associés-CC SAS Vayany	101 192	12,05			101 192	
Associés-CC SAS Matjoukann	104 140	12,40	2 869	0,47	101 271	N/S
Autres débiteurs créditeurs	26 205	3,12	9 213	1,51	16 992	184,43
Disponibilités	**180 184**	21,45	**276 240**	45,40	**(96 056)**	-34,77
BNP	180 184	21,45	276 240	45,40	(96 056)	-34,77
Charges constatées d'avance	**5 355**	0,64			**5 355**	
Charges contatées avance	5 355	0,64			5 355	
TOTAL DU BILAN ACTIF	**839 876**	100,00	**608 416**	100,00	**231 460**	38,04

Bilan Passif

		31/08/2024	31/08/2023
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	276 095	137 053
	Résultat de l'exercice	**317 011**	**339 042**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**604 106**	**487 095**
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	5 000	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	539	3 666
	Dettes fiscales et sociales	230 231	117 655
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**235 770**	**121 321**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**839 876**	**608 416**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	317 010,90	339 041,86
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	230 770	121 321
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Détail du Passif

	01/09/2023 31/08/2024	12 mois	01/09/2022 31/08/2023	12 mois	Variations	%
TOTAL I - Capitaux propres	**604 106**	71,93	**487 095**	80,06	**117 011**	24,02
Capital Social ou individuel	**10 000**	1,19	**10 000**	1,64		
Cap. sous. appelé versé	10 000	1,19	10 000	1,64		
Réserve légale	**1 000**	0,12	**1 000**	0,16		
Réserve légale proprem. dite	1 000	0,12	1 000	0,16		
Report à nouveau	**276 095**	32,87	**137 053**	22,53	**139 042**	101,45
Report à nouveau (SC)	276 095	32,87	137 053	22,53	139 042	101,45
Résultat de l'exercice	**317 011**	37,74	**339 042**	55,73	**(22 031)**	-6,50
TOTAL II - Autres fonds propres						
TOTAL III - Total des Provisions						
TOTAL IV - Total des dettes	**235 770**	28,07	**121 321**	19,94	**114 449**	94,34
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	**5 000**	0,60			**5 000**	
Clts-Avces acptes reçus/cdes	5 000	0,60			5 000	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	**539**	0,06	**3 666**	0,60	**(3 128)**	-85,31
Collectif fournisseurs créditeurs	539	0,06	3 666	0,60	(3 128)	-85,31
Dettes fiscales et sociales	**230 231**	27,41	**117 655**	19,34	**112 577**	95,68
Rémunérations dues - Loïc Calais			3 453	0,57	(3 453)	-100,0
Rémunérations dues - Willy Marchand			2 586	0,42	(2 586)	-100,0
Rémunérations dues - Carlos Alberto Yanet Ortis			3 341	0,55	(3 341)	-100,0
Rémunérations dues - HOFMANN Quentin			3 341	0,55	(3 341)	-100,0
Rémunérations dues - HERTSOEN Jérome			2 413	0,40	(2 413)	-100,0
Dettes provisionnées sur C.P. à payer	24 832	2,96	17 474	2,87	7 358	42,11
CGSS Martinique	8 106	0,97	5 834	0,96	2 272	38,94
Mutuelle UFR via DPA	284	0,03			284	
Charges sociales sur C.P. à payer	8 850	1,05	5 579	0,92	3 271	58,62
Org.soc.-Ch.à payer-Pr.à rec.	7 195	0,86	4 584	0,75	2 611	56,96
Etat-Prélèvement à la source	404	0,05	1 847	0,30	(1 442)	-78,10
Etat impôts sur les bénéfices	107 377	12,78	57 348	9,43	50 029	87,24
T.V.A. à décaisser	39 334	4,68	2 884	0,47	36 450	N/S
TVA collectée	33 172	3,95	6 328	1,04	26 844	424,22
Etat - CFE	677	0,08	643	0,11	34	5,29
TOTAL DU BILAN PASSIF	**839 876**	100,00	**608 416**	100,00	**231 460**	38,04

Cabinet MYLENE NICOLAS

Annexe au Bilan

Annexe au bilan avant répartition qui présente les caractéristiques suivantes :

- Le bilan de l'exercice présente un total de **839 876** euros

- Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche :

  - un total produits de **950 582** euros
  - un total charges de **633 571** euros

  - dégage un résultat de **317 011** euros

L'exercice considéré :
- débute le **01/09/2023**
- finit le **31/08/2024**
- et a une durée de **12** mois.

Les notes (ou tableaux) ci-après, font partie intégrante des Comptes Annuels.

Ces comptes annuels sont établis par le dirigeant de **SAS ABERS METAL ANTILLES** avec le concours du cabinet qui intervient dans le cadre de sa mission de **Présentation des Comptes Annuels** qui lui a été confiée.

ABERS METAL ANTILLES
Société par actions simplifiée
au capital de 10 000 euros
Siège social : Route de la citerne
97226 LE MORNE VERT
897 398 756 RCS FORT DE FRANCE

AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE CLOS LE 31/08/2024
ASSEMBLEE DU 06 FEVRIER 2025

DEUXIÈME RESOLUTION
Affectation du résultat

L'assemblée générale décide d'affecter les résultats de l'exercice, soit un résultat net comptable de **317 011 euros** comme suit :

- **à titre de dividendes aux associées : 200 000,00 Euros**

à titre de dividendes aux associées soit 2000 euros
par action, non éligibles à l'abattement de 40 %
objet de l'article 158-3.2° du Code Général des Impôts

- **le solde au compte «autres réserves » : 117 011,00 Euros**

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le **31 août 2024 non éligibles à la réfaction de 40 %** objet de l'article 158-3 2° du Code Général des Impôts s'élève à la totalité des sommes mises en distribution, **soit 200 000 Euros.**

Conformément à la Loi, l'Assemblée Générale prend acte les montants des dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercices	Montant	Par titre	Eligible	Non éligible
31 août 2023	200 000 €/	2000 €	/	200 000 €
31 août 2022	200 000 €	2 000 €	/	200 000 €
31 août 2021	/	/	/	/

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associées.

Le Président,
La société VAYANY
Yann VAILLANT
Signature

YV