RCS : NICE
Code greffe : 0605

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de NICE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00950
Numéro SIREN : 521 974 741
Nom ou dénomination : ABD EXPERTISE

Ce dépôt a été enregistré le 24/04/2018 sous le numéro de dépôt 2127

Greffe du tribunal de commerce de Nice : dépôt N°2127 en date du 24/04/2018

① **BILAN SIMPLIFIÉ** DGFiP N° 2033 A-SD 2017

Désignation de l'entreprise ABD EXPERTISE — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise 455 promenade des anglais 06200 Nice

SIREN 5 2 1 9 7 4 7 4 1

Durée de l'exercice en nombre de mois * 12 Durée de l'exercice précédent * 12

ACTIF

			Brut 1	Amortissements-Provisions 2	Exercice N clos le 30 09 2017 Net 3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010	012	
		Autres *	014	016	
	Immobilisations corporelles *		028	030	
	Immobilisations financières * (1)		040 2 493 853	042	2 493 853
	Total I (5)		044 2 493 853	048	2 493 853
ACTIF CIRCULANT	STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production *		050	052	
	STOCKS Marchandises *		060	062	
	Avances et acomptes versés sur commandes		064	066	
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés *	068 59 400	070	59 400
		Autres * (3)	072	074	
	Valeurs mobilières de placement		080 720 000	082	720 000
	Disponibilités		084 600 822	086	600 822
	Charges constatées d'avance *		092 307	094	307
	Total II		096 1 380 529	098	1 380 529
	Total général (I+II)		110 3 874 382	112	3 874 382

PASSIF

			Exercice N NET 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120	1 438 100
	Écarts de réévaluation	124	
	Réserve légale	126	80 128
	Réserves réglementées *	130	
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131)	132	1 522 442
	Report à nouveau	134	
	Résultat de l'exercice	136	419 220
	Provisions réglementées	140	
	Total I	142	3 459 890
Provisions pour risques et charges	**Total II**	154	
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164	
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169 389 170)	172	414 492
	Produits constatés d'avance	174	
	Total III	176	414 492
	Total général (I + II + III)	180	3 874 382

RENVOIS							
(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	398 622
(3)	Dont compte courant d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

SAGE Experts-comptables Janvier 2017

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2033-B-SD 2017

Formulaire obligatoire (article 302 *septies* A *bis* du Code général des impôts) — Désignation de l'entreprise : ABD EXPERTISE — Néant ☐*

Exercice N clos le : 31/09/2017

A – RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR 018

						N	N-1
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			dont export et livraisons intracommunautaires	209		210	
	Production vendue	Biens			215		214	
		Services *			217		218	49 500
	Production stockée *	(Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)					222	
	Production immobilisée *						224	
	Subventions d'exploitations reçues						226	
	Autres produits						230	
				Total des produits d'exploitation hors TVA (I)			232	49 500
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)						234	
	Variation de stocks (marchandises) *						236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)						238	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *						240	
	Autres charges externes * :	(dont crédit bail : – mobilier : ... – immobilier : ...)					242	1 463
	Impôts, taxes et versements assimilés	(dont taxe professionnelle CFE et CVAE *	243	1 081	)		244	1 081
	Rémunérations du personnel *						250	
	Charges sociales (cf. renvoi 380)						252	
	Dotations aux amortissements *						254	
	Dotations aux provisions						256	
	Autres charges	dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259				262	1
		dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	260					
				Total des charges d'exploitation (II)			264	2 545
1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)							270	46 955
Produits financiers (III)		289	456 616	Charges financières (V)			294	71 083
Produits exceptionnels (IV)							290	
Charges exceptionnelles (VI)	dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	347					300	
	dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	348						
Impôt sur les bénéfices * (VII)							306	13 267
2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)							310	419 220

B – RÉSULTAT FISCAL

						N	N-1
	Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2				312	419 220	314	
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *				316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles				318			
	Provisions non déductibles *				322			
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)				324	13 267		
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247	écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM *	248	330	57 384		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option	(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 *sexies* D))	249		251			
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				998			
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				999			
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						997	
	Entreprises nouvelles (44. *sexies*)	986	ZFU-TE (44. *octies* et *octies* A)	987			342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. *septies*)	981	JEI (44. *sexies* A)	989				
	ZRD (44. *terdecies*)	127	ZRR (44. *quindecies*)	138				
	Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 *duodecies*)	991	Pôles de compétitivité hors CICE (art 44. *undecies*)	990				
Dont divers	ZFA (44. *quaterdecies*)	345	Investissements outre-mer	344			350	429 105
	Créance due au report en arrière du déficit			346				
	Déduction exceptionnelle (Art. 39 *decies*)			655				
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéfices col. 1 / Déficit col. 2	352	60 766	354	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *				356			
	Déficits antérieurs reportables * ... dont imputés sur le résultat :						360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfices col. 1 / Déficit col. 2	370	60 766	372	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

SAGE Experts-comptables Janvier 2017

ANNEXE

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017 Aux comptes annuels présentée en Euros Edité le 28/02/2018

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2017 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/09/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 874 381,70 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 419 220,41 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 28/02/2018 par le dirigeant.

1 - 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 :

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.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

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

3.1.1 - Immobilisations brutes = 2 493 853 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	*2 206 149*	*398 622*	*110 918*	*2 493 853*
TOTAL	*2 206 149*	*398 622*	*110 918*	*2 493 853*

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	*17 688*		*17 688*	
TOTAL	*17 688*		*17 688*	

3.2 - Etat des créances = 1 085 328 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*1 025 621*		*1 025 621*
Actif circulant & charges d'avance	*59 707*	*59 707*	
TOTAL	*1 085 328*	*59 707*	*1 025 621*

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 745 395 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	*732 123*
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	*13 272*
TOTAL	*745 395*

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.4 - Charges constatées d'avance = 307 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.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 1 438 100 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*1438100*	*1,00*	*1 438 100*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*1438100*	*1,00*	*1 438 100*

4.2 - Etat des dettes = 414 492 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	*389 170*	*389 170*		
Fournisseurs				
Dettes fiscales & sociales	*25 321*	*25 321*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*414 492*	*414 492*		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 518 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	*518*
Autres dettes	
TOTAL	*518*

8 - 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.

8.1 - Produits à recevoir = 745 395 E

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières :	*732 123*
Creabces ratt part solden(26780000)	*732 123*
Disponibilités :	*13 272*
Interets courus a recevoir(51870000)	*13 272*
TOTAL	*745 395*

8.2 - Charges constatées d'avance = 307 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d_avance(48600000)	*307*
TOTAL	*307*

8.3 - Charges à payer = 518 E

Charges à payer	Montant
Dettes fiscales et sociales :	*518*
Etat_charges a payer(44860000)	*518*
TOTAL	*518*

RÉSULTAT DES 5 DERNIERS EXERCICES

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017 Présenté en Euros Edité le 28/02/2018

RÉSULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

Nature des Indications / Périodes Durée de l'exercice	30/09/2017 12 mois	30/09/2016 12 mois	30/09/2015 12 mois	30/09/2014 12 mois	30/09/2013 12 mois
I - Situation financière en fin d'exercice					
a) Capital social	*1 438 100*	*1 438 100*	*1 438 100*	*1 438 100*	*1 438 100*
b) Nombre d'actions émises	*1 438 100*	*1 438 100*	*1 438 100*	*1 438 100*	*1 438 100*
c) Nombre d'obligations convertibles en actions					
II - Résultat global des opérations effectives					
a) Chiffre d'affaires hors taxes	*49 500*	*50 500*	*42 000*	*36 500*	*10 000*
b) Bénéfice avant impôt, amortissements & provisions	*414 799*	*316 676*	*232 310*	*585 121*	*175 348*
c) Impôt sur les bénéfices	*13 267*	*7 061*	*4 606*	*10 541*	*410*
d) Bénéfice après impôt, mais avant amortissements & provisions	*401 532*	*309 615*	*227 704*	*574 580*	*174 938*
e) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*419 220*	*291 926*	*222 179*	*574 580*	*174 938*
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 & provisions	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
b) Bénéfice après impôt, amortissements & provisions	*0*	*0*	*0*	*0*	*0*
c) Dividende versé à chaque action					
IV - Personnel :					
a) Nombre de salariés					
b) Montant de la masse salariale					
c) Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, oeuvres sociales...)					

Observations complémentaires

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017 — Présenté en Euros — Edité le 28/02/2018

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
sarl DSO	*17 600*	*1 083 541*	*50*	*1 438 032*				*3 437 587*	*326 608*	*346 420*
SARL ECS EXPERTISE	*1 500*	*369 583*	*50*	*30 000*				*2 482 183*	*165 105*	*50 000*
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & partic.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires

ABD EXPERTISE
Société à Responsabilité Limitée au capital de 1.438.100 Euros

Siège social :
455 Promenade des anglais
Porte de l'Arenas
06200 NICE

RCS NICE 521.974.741

PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2018

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2017 s'élevant à 419.220 € de la manière suivante :

- Réserve légale 20.961 €
- Le solde au poste « 'autres réserves » 398.259 €

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'assemblée générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Pour copie certifiée conforme,

Albert SASSO
Gérant