RCS : MONTPELLIER
Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00430
Numéro SIREN : 809 253 719
Nom ou dénomination : ABD

Ce dépôt a été enregistré le 04/04/2019 sous le numéro de dépôt 3474

ATTESTATION DE CONFORMITE DES DOCUMENTS COMPTABLES

La SAS ABD sise au 85 rue Marx Dormoy, BP 185, 34401 LUNEL Cedex,

Représentée par son représentant légal, Fabien Burdeau, président de la SAS ABD :

- Certifie que les documents comptables transmis sous forme électronique sont conformes aux comptes approuvés par l'assemblée générale.

Fait pour servir et valoir ce que de droit.

Fait à Lunel, le 02 Avril 2019,



Fabien BURDEAU
Président de la SAS ABD

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**	31/12/2017 Brut	31/12/2017 Amort. et Dépréc.	31/12/2017 Net	31/12/2016 Net
Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires				
Fonds commercial (1)	100 000		100 000	100 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.	1 000	1 000		333
Autres immobilisations corporelles	14 744	10 689	4 055	5 970
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				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 372		1 372	1 372
TOTAL (II)	**117 116**	**11 689**	**105 427**	**107 675**
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	76 565	7 788	68 777	22 000
Autres créances	1 919		1 919	1 544
Capital souscrit appelé, non versé				
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	49 000		49 000	
DISPONIBILITES	62 956		62 956	81 970
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 895		2 895	2 928
TOTAL (III)	**193 335**	**7 788**	**185 547**	**108 442**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	**310 451**	**19 476**	**290 975**	**216 117**
(1) dont droit au bail				
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			1 372	1 372
(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2017	31/12/2016
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	49 000	49 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	4 900	4 900
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	10 076	5 269
	Report à nouveau	21 342	225
	Résultat de l'exercice	**42 340**	**25 924**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**127 658**	**85 318**
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	90 000	86 545
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 523	2 086
	Dettes fiscales et sociales	57 951	38 168
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	5 842	4 000
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**163 316**	**130 799**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**290 975**	**216 117**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	42 340,36	25 923,97
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	163 316	130 799
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2017 12 mois	31/12/2016 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	338 654		338 654	298 731
	Montant net du chiffre d'affaires	**338 654**		**338 654**	**298 731**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				509
	Autres produits			4	35
	Total des produits d'exploitation (1)			**338 658**	**299 275**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			9 447	7 854
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			120 086	116 983
	Impôts, taxes et versements assimilés			2 043	2 165
	Salaires et traitements			105 589	100 197
	Charges sociales du personnel			48 635	35 215
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			2 248	4 904
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			592	1 700
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			130	242
	Total des charges d'exploitation (2)			**288 770**	**269 260**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**49 888**	**30 015**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2017	31/12/2016
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**49 888**	**30 015**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières		
	RESULTAT FINANCIER		
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**49 888**	**30 015**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	235	310
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	**235**	**310**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(235)**	**(310)**
	PARTICIPATION DES SALARIES		
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	7 313	3 781
	TOTAL DES PRODUITS	**338 658**	**299 275**
	TOTAL DES CHARGES	**296 318**	**273 351**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**42 340**	**25 924**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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 **290 975** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **338 658** euros et un total **charges** de **296 318** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **42 340** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2017** et finit le **31/12/2017.**
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.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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.

Il n'existe pas de stocks au 31 décembre 2017. Les développements précédents sont sans objet.

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.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	100 000					100 000
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**100 000**					**100 000**
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	1 000					1 000
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport	13 167					13 167
Matériel de bureau, mobilier	1 577					1 577
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**15 744**					**15 744**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	1 372					1 372
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**1 372**					**1 372**
TOTAL	**117 116**					**117 116**

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en **euros**		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	667	333		1 000
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	8 461	1 389		9 850
	Matériel de bureau, mobilier	313	526		838
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**9 441**	**2 248**		**11 689**
	TOTAL	**9 441**	**2 248**		**11 689**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement 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							
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							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2017
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	7 196	592		7 788
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**7 196**	**592**		**7 788**
	TOTAL GENERAL	**7 196**	**592**		**7 788**
Dont dotations et reprises { - d'exploitation			592		
	- 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.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2017	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 372	1 372	
	Clients douteux ou litigieux	9 345	9 345	
	Autres créances clients	67 220	67 220	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 919	1 919	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	2 895	2 895	
	TOTAL DES CREANCES	**82 751**	**82 751**	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		31/12/2017	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	9 523	9 523		
	Personnel et comptes rattachés	16 843	16 843		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 573	22 573		
	Impôts sur les bénéfices	1 253	1 253		
	Taxes sur la valeur ajoutée	17 282	17 282		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	90 000	90 000		
	Autres dettes	5 842	5 842		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**163 316**	**163 316**		

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	90 000

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2017
Total des Charges à payer		**22 148**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**5 771**
FFNP	*5 771*	
Dettes fiscales et sociales		**10 534**
Congés à Payer	*4 830*	
Charges / Congés à Payer	*1 879*	
Contibutions/ Salaires à Payer	*3 825*	
Autres dettes		**5 842**
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	*5 744*	
Charges à Payer	*98*	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/12/2017**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**2 895**
PUBLICITE		2 895	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**2 895**

SAS A.B.D.
Société par actions simplifiée
au Capital de 49 000 euros
Siège social : 85, rue Marx Dormoy
34 400 Lunel
RCS Montpellier – SIREN 809 253 719

AFFECTATION DES RESULTATS
EXERCICE 31/12/2017

- ***RESOLUTION D'AFFECTATION DES RESULTATS***

Extrait de l'Assemblée Générale Ordinaire du 30 Juin 2018.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Président, approuve ledit rapport ainsi que le bilan et les comptes du premier exercice clos le 31 Décembre 2017, tels qu'ils ont été présentés par la Gérance, et qui font apparaître, pour ledit exercice, un résultat bénéficiaire
de.....42 340,36 €

Elle décide de l'affecter de la manière suivante :

Résultat de l'exercice	42 340,36 €
Affectation du C.I.C.E à une réserve spéciale.....	6 060,00 €
Le solde, soit	36 280,36 €

au compte «Report à nouveau ».

Compte-tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 127 658 €

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

Le Président

Fabien BURDEAU