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 13/03/2020 sous le numéro de dépôt 4444

Duplicata

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE MONTPELLIER

C.J.M. 9 RUE DE TARRAGONE
34070 MONTPELLIER
www.infogreffe.fr

RECEPISSE DE DEPOT

ABD
85 rue Marx Dormoy
34400 Lunel

V/REF :
N/REF : 2015 B 430 / 2020-B-4444

Le greffier du tribunal de commerce de Montpellier certifie qu'il a reçu le 13/03/2020,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2018.

Extrait de procès-verbal d'assemblée en date du 30/06/2019

Concernant la société

ABD
Société par actions simplifiée
85 rue Marx Dormoy
34400 Lunel

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2020-B-4444 le 13/03/2020

R.C.S. MONTPELLIER 809 253 719 (2015 B 430)

Fait à MONTPELLIER le 13/03/2020,

LE GREFFIER



Certifié conforme à l'original
le Président
F. BURDEAU

ABD - ex Déménagements Dessioix
85, rue Marx Dormoy
34400 LUNEL
Tél. : 04 67 71 85 25
Siret : 809 253 719 00011

Siren 809253719

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2018			31/12/2017
		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				
	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		
	Autres immobilisations corporelles	16 601	14 520	2 081	4 055
	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)	**118 973**	**15 520**	**103 453**	**105 427**
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	49 772	4 188	45 584	68 777
	Autres créances	25 471		25 471	1 919
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	49 000		49 000	49 000
	DISPONIBILITES	24 647		24 647	62 956
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	9 703		9 703	2 895
	TOTAL (III)	**158 593**	**4 188**	**154 405**	**185 547**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**277 566**	**19 708**	**257 858**	**290 975**
	(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**

		31/12/2018	31/12/2017
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	16 136	10 076
	Report à nouveau	57 622	21 342
	Résultat de l'exercice	**5 652**	**42 340**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**133 310**	**127 658**
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	67 170	90 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 623	9 523
	Dettes fiscales et sociales	45 657	57 951
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	98	5 842
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**124 548**	**163 316**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**257 858**	**290 975**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	5 651,92	42 340,36
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	124 548	163 316
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		France	Exportation	31/12/2018 12 mois	31/12/2017 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)			311 580	338 654
	Production vendue (Services et Travaux)	311 580			
	Montant net du chiffre d'affaires	**311 580**		**311 580**	**338 654**
	Production stockée				
	Production immobilisée			12 686	
	Subventions d'exploitation				4
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			109	
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			**324 376**	**338 658**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock			3 297	9 447
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock			127 469	120 086
	Autres achats et charges externes			3 234	2 043
	Impôts, taxes et versements assimilés			128 810	105 589
	Salaires et traitements			46 292	48 635
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :			3 831	2 248
	- sur immobilisations				
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :			4 188	592
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions			1 430	130
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)			**318 551**	**288 770**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**5 824**	**49 888**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros	31/12/2018	31/12/2017
RESULTAT D'EXPLOITATION	**5 824**	**49 888**
Opéra. comm. — Bénéfice attribué ou perte transférée		
Opéra. comm. — Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS — De participations (3)		
PRODUITS FINANCIERS — D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
PRODUITS FINANCIERS — Autres intérêts et produits assimilés (3)		
PRODUITS FINANCIERS — Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS FINANCIERS — Différences positives de change		
PRODUITS FINANCIERS — Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		
CHARGES FINANCIERES — Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
CHARGES FINANCIERES — Intérêts et charges assimilées (4)		
CHARGES FINANCIERES — Différences négatives de change		
CHARGES FINANCIERES — Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		
RESULTAT FINANCIER		
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**5 824**	**49 888**
PRODUITS EXCEPTIONNELS — Sur opérations de gestion	1 540	
PRODUITS EXCEPTIONNELS — Sur opérations en capital		
PRODUITS EXCEPTIONNELS — Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	**1 540**	
CHARGES EXCEPTIONNELLES — Sur opérations de gestion	1 356	235
CHARGES EXCEPTIONNELLES — Sur opérations en capital		
CHARGES EXCEPTIONNELLES — Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles	**1 356**	**235**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**184**	**(235)**
PARTICIPATION DES SALARIES		
IMPOTS SUR LES BENEFICES	356	7 313
TOTAL DES PRODUITS	**325 916**	**338 658**
TOTAL DES CHARGES	**320 264**	**296 318**
RESULTAT DE L'EXERCICE	**5 652**	**42 340**

(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 **257 858** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **325 916** euros et un total **charges** de **320 264** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **5 652** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2018** et finit le **31/12/2018.**
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 31/12/2018
			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		1 357			14 523
	Matériel de bureau, mobilier	1 577		500			2 077
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**15 744**		**1 857**			**17 601**
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**		**1 857**			**118 973**

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2018
			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	1 000			1 000
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport	9 850	3 318		13 168
	Matériel de bureau, mobilier	838	514		1 352
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 689	3 831		15 520
	TOTAL	11 689	3 831		15 520

	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	31/12/2018
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				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	7 788	4 188	7 788	4 188
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**7 788**	**4 188**	**7 788**	**4 188**
	TOTAL GENERAL	**7 788**	**4 188**	**7 788**	**4 188**
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		4 188	7 788	
	- 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**	31/12/2018	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	5 018	5 018	
	Autres créances clients	44 754	44 754	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	390	390	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	8 291	8 291	
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 308	2 308	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	14 482	14 482	
	Charges constatées d'avances	9 703	9 703	
	TOTAL DES CREANCES	**86 319**	**86 319**	

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

		31/12/2018	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	11 623	11 623		
	Personnel et comptes rattachés	9 763	9 763		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 577	15 577		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	19 663	19 663		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	655	655		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	67 170	67 170		
	Autres dettes	98	98		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**124 548**	**124 548**		

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	67 170

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2018
Total des Produits à recevoir		**6 354**
Autres créances clients		**6 354**
Clts-Factures à établir	*6 354*	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2018
Total des Charges à payer		**25 488**
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**11 623**
FFNP	*11 623*	
Dettes fiscales et sociales		**13 767**
Congés à Payer	*6 203*	
Charges / Congés à Payer	*2 275*	
Contibutions/ Salaires à Payer	*4 634*	
Etat charges à payer	*655*	
Autres dettes		**98**
Charges à Payer	*98*	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	31/12/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			9 703
PUBLICITE		6 929	
CONSOMMABLES		2 774	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			9 703

ANNEXE - Elément supplémentaire

Annexe CICE

Etat exprimé en **euros**

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé au rythme de l'engagement.

Il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intermédiaires.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- comptabilisation en diminution des charges de personnel, par un crédit dans un sous compte 64

La prise en compte du CICE impacte les états financiers par la matérialisation de l'élément suivant :

- Crédit d'impôt pour un montant de **4 988** euros

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 31/12/2018

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

Extrait de l'Assemblée Générale Ordinaire du 30 Juin 2019.

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 2018, tels qu'ils ont été présentés par la Gérance, et qui font apparaître, pour ledit exercice, un résultat bénéficiaire
de.....5 651,92 €

Elle décide de l'affecter de la manière suivante :

Résultat de l'exercice	5 651, 92 €
Affectation du C.I.C.E à une réserve spéciale.....	4 988, 00 €
Le solde, soit	663, 92 €

au compte «Report à nouveau ».

Compte-tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 133 310 €

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

ABD - ex Déménagements Descloix
85, rue Marx Dormoy
34400 LUNEL
Tél. : 04 67 71 85 25
Siret : 809 253 719 00011