RCS : TOULOUSE
Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 D 00537
Numéro SIREN : 495 282 972
Nom ou dénomination : DOCTEUR BERNARD ABOU BADRA

Ce dépôt a été enregistré le 11/07/2017 sous le numéro de dépôt B2017/015032

Greffe du Tribunal de Commerce de Toulouse : dépôt n° 15032 en date du 11/07/2017

SELARL ABOU BADRA Bernard

49 Allée Charles de Fitte

31300 TOULOUSE

Certifié conforme
Le Gérant

COMPTES ANNUELS

Michel VAUX & Associés Audit & Conseil
116 Route d'Espagne
Helios 3 BAL 302
31100 TOULOUSE

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	300	28	272		272	
	Fonds commercial (1)	10 000		10 000	10 000		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	8 606	7 016	1 589	1 189	400	33.68
	Autres immobilisations corporelles	10 731	8 096	2 635	1 821	815	44.75
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	155 700		155 700	155 700		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	39 840		39 840		39 840	
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	1 220		1 220	1 220		
	Total II	226 397	15 140	211 257	169 930	41 327	24.32
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	7 219		7 219	17 242	10 024-	58.13-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	150 195	2 456	147 739	82 640	65 099	78.77
	Disponibilités	54 235		54 235	79 923	25 688-	32.14-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	4 946		4 946	527	4 419	838.52
	Total III	216 594	2 456	214 138	180 332	33 806	18.75
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	442 991	17 596	425 395	350 262	75 133	21.45

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 149 000)	149 000	149 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	14 900	14 900		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	138 454	117 942	20 512	17.39
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	71 242	35 512	35 730	100.62
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	373 596	317 354	56 242	17.72
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	18 678	16 616	2 062	12.41
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 831	2 318	1 513	65.27
	Dettes fiscales et sociales	25 061	12 093	12 967	107.23
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	4 229	1 880	2 349	124.95
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	51 799	32 908	18 891	57.41
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	425 395	350 262	75 133	21.45
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	51 799	32 908		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2015 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	394 166		394 166	392 600	1 566	0.40
Chiffre d'affaires NET	394 166		394 166	392 600	1 566	0.40
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 861		1 861	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				367	367-	100.00-
Autres produits			29	2 035	2 006-	98.60-
Total des Produits d'exploitation (I)			396 055	395 001	1 054	0.27
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 355	1 964	391	19.91
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			58 736	65 033	6 297-	9.68-
Impôts, taxes et versements assimilés			4 452	22 208	17 756-	79.95-
Salaires et traitements			214 402	241 784	27 382-	11.33-
Charges sociales			15 351	15 628	278-	1.78-
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 099	2 955	144	4.88
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1 778	2 257	478-	21.19-
Total des Charges d'exploitation (II)			300 173	351 829	51 655-	14.68-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			95 882	43 172	52 709	122.09
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	86	545	460-	84.29-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	2 068		2 068	
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	803		803	
Total V	2 957	545	2 412	442.25
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	2 456	2 068	388	18.76
Intérêts et charges assimilées (4)	1	20	19-	95.00-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	307		307	
Total VI	2 764	2 088	676	32.36
2. Résultat financier (V-VI)	193	1 543-	1 736	112.52
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	96 075	41 630	54 445	130.79
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		42	42-	100.00-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		42	42-	100.00-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		42-	42	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	24 833	6 076	18 757	308.71
Total des produits (I+III+V+VII)	399 012	395 547	3 466	0.88
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	327 770	360 035	32 265-	8.96-
5. Bénefice ou perte (total des produits - total des charges)	71 242	35 512	35 730	100.62

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SELARL ABOU BADRA Bernard
49 Allée Charles de Fitte

31300 TOULOUSE

ANNEXE DU 01/01/2016 AU 31/12/2016

Michel VAUX & Associés Audit & Conseil
116 Route d'Espagne
Helios 3 BAL 302
31100 TOULOUSE

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 425 394.92 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 394 165.61 Euros et dégageant un bénéfice de 71 241.96 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016 .

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun évènement particulier n'est intervenu pendant l'exercice.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 1 402 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 1 485 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	1 485
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	1 485

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	10 000		300
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	7 279		1 326
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 763		1 968
TOTAL	16 042		3 294
Autres participations	155 700		
Autres titres immobilisés			39 840
Prêts, autres immobilisations financières	1 220		
TOTAL	156 920		39 840
TOTAL GENERAL	182 962		43 434

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			10 300	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			8 606	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			10 731	
TOTAL			19 337	
Autres participations			155 700	
Autres titres immobilisés			39 840	
Prêts, autres immobilisations financières			1 220	
TOTAL			196 760	
TOTAL GENERAL			226 397	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		28		28
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	6 090	926		7 016
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 920	1 175		8 096
TOTAL	13 011	2 101		15 112
TOTAL GENERAL	13 011	2 129		15 140

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	28				
Instal.techniques matériel outillage indus.	926				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 175				
TOTAL	2 101				
TOTAL GENERAL	2 129				

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	1 220		1 220
Débiteurs divers	7 219	7 219	
Charges constatées d'avance	4 946	4 946	
TOTAL	13 385	12 165	1 220

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	3 831	3 831		
Personnel et comptes rattachés	599	599		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 771	4 771		
Impôts sur les bénéfices	17 335	17 335		
Autres impôts taxes et assimilés	2 356	2 356		
Groupe et associés	18 678	18 678		
Autres dettes	4 229	4 229		
TOTAL	51 799	51 799		
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.	18 363			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	1 000.0000	149			149

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS DE COMMERCE			10 000	10 000	
Total			10 000	10 000	

Conformément au règlement 2015-06 du 23 novembre 2015 modifiant la définition du fonds commercial, nous avons considéré que le fonds commercial de la société SELARL ABOUBADRA a une durée d'utilisation non limitée et à ce titre, il est non amortissable.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 5 ans
Matériel informatique	Linéaire	2 à 5 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :
- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	2 049
Total	2 049

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 831
Dettes fiscales et sociales	3 139
Total	6 970

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 946
Total	4 946

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié	Personnel mis à la disposition de l'entreprise
Employés	1	
Total	1	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- SCM INTERCARDIO		11.00	
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

DOCTEUR BERNARD ABOU BADRA

Société d'exercice libéral à responsabilité limitée au capital de 149 000 €
49 Allées Charles de Fitte – 31300 TOULOUSE
RCS TOULOUSE 495 282 972

EXTRAIT DE L'ACTE CONSTATANT LES DELIBERATIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 30 JUIN 2017

DELIBERATION N°2

Affectation du résultat

L'associé unique, après avoir pris connaissance :

- Du rapport de gestion du Gérant,

Constate que les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2016 font apparaître un bénéfice de soixante et onze mille deux cent quarante et un euros et quatre-vingt-seize centimes (71 241, 96 €).

Décide, d'affecter le résultat ainsi qu'il suit :

Affectation :

Au compte « Autres réserves » :..... 56 341,96 €
Distribution : ..... 14 900 €

Rappelle conformément à l'article 243 bis du CGI, les dividendes distribués au cours des 3 derniers exercices ainsi qu'il suit :

Exercices	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
1/1/2013 au 31/12/2013	11 500 €	-	-
1/1/2014 au 31/12/2014	-	-	-
1/1/2015 au 31/12/2015	15 000 €	-	-

Prend acte que les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont automatiquement soumis au barème progressif de l'impôt sur le revenu, après abattement de 40 % prévu à l'article 158-3-2° à 4° du CGI, et font l'objet d'un prélèvement à la source, forfaitaire non libératoire, en application des dispositions de l'article 117 quater du CGI, au taux de 21 % ainsi que du prélèvement à la source de la CSG/CRDS/RSA.

Certifié conforme à l'original par le Gérant
Monsieur Bernard ABOU BADRA

Signature