

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00970

Numéro SIREN : 531 192 177

Nom ou dénomination : AB EXPERTISES ET ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 01/02/2018 sous le numéro de dépôt 2562

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE LILLE MÉTROPOLE**

445 boulevard Gambetta

CS 60455

59338 Tourcoing Cedex

CABINET LOYEZ

235 boulevard Clemenceau

59700 Marcq en Baroeul

**RECEPISSE DE DEPOT DES COMPTES ET BILANS ANNUELS**

Dénomination : AB EXPERTISES ET ASSOCIES

Numéro RCS : 531 192 177

Numéro Gestion : 2011B00970

Forme Juridique : Société par actions simplifiée

Adresse: parc d'Activités du Mélantois rue des  
Séquoias  
59810 Lesquin

---

**Dépôt des Comptes Annuels**

Exercice clôturé le : 31/03/2017

Durée de l'exercice : 12 mois

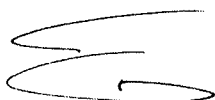
Comptes annuels déposés le : 25/01/2018

Sous le numéro : 2562

---

Délivré à Lille Métropole le 1 février 2018

Le Greffier,



185 2562



N° 10937\*19  
Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

1

## BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 - SD 2017

Désignation de l'entreprise : S.A.S. AB EXPERTISES ET ASSOCI

Adresse de l'entreprise : RUE DES SEQUOIAS 59810 LESQUIN

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12

Durée de l'exercice précédent\* 12

Numéro SIRET\* 53119217700040

Néant ☐ \*

CERTIFIÉ CONFORME

Exercice N clos le,  
31/03/2017

|                                    |                                                                   | Brut<br>1                                                         |         | Amortissements, provisions<br>2 |                           | Net<br>3   |    |
|------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|---------|---------------------------------|---------------------------|------------|----|
| Capital souscrit non appelé (I)    |                                                                   | AA                                                                |         |                                 |                           |            |    |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES      | Frais d'établissement*                                            | AB                                                                |         | AC                              |                           |            |    |
|                                    | Frais de développement*                                           | CX                                                                |         | CQ                              |                           |            |    |
|                                    | Concessions, brevets et droits similaires                         | AF                                                                |         | AG                              |                           |            |    |
|                                    | Fonds commercial (1)                                              | AH                                                                | 188 171 | AI                              |                           | 188 171    |    |
|                                    | Autres immobilisations incorporelles                              | AJ                                                                |         | AK                              |                           |            |    |
|                                    | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles             | AL                                                                |         | AM                              |                           |            |    |
|                                    | Terrains                                                          | AN                                                                |         | AO                              |                           |            |    |
|                                    | Constructions                                                     | AP                                                                |         | AQ                              |                           |            |    |
|                                    | Installations techniques, matériel et outillage industriels       | AR                                                                | 10 196  | AS                              | 10 196                    |            |    |
|                                    | Autres immobilisations corporelles                                | AT                                                                | 549     | AU                              | 549                       |            |    |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES        | Immobilisations en cours                                          | AV                                                                |         | AW                              |                           |            |    |
|                                    | Avances et acomptes                                               | AX                                                                |         | AY                              |                           |            |    |
|                                    | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence   | CS                                                                |         | CT                              |                           |            |    |
|                                    | Autres participations                                             | CU                                                                | 840     | CV                              |                           | 840        |    |
|                                    | Créances rattachées à des participations                          | BB                                                                |         | BC                              |                           |            |    |
|                                    | Autres titres immobilisés                                         | BD                                                                |         | BE                              |                           |            |    |
|                                    | Prêts                                                             | BF                                                                |         | BG                              |                           |            |    |
|                                    | Autres immobilisations financières*                               | BH                                                                | 1 223   | BI                              |                           | 1 223      |    |
|                                    | TOTAL (II)                                                        | BJ                                                                | 200 979 | BK                              | 10 745                    | 190 234    |    |
| STOCKS*                            | Matières premières, approvisionnements                            | BL                                                                |         | BM                              |                           |            |    |
|                                    | En cours de production de biens                                   | BN                                                                |         | BO                              |                           |            |    |
|                                    | En cours de production de services                                | BP                                                                |         | BQ                              |                           |            |    |
|                                    | Produits intermédiaires et finis                                  | BR                                                                |         | BS                              |                           |            |    |
|                                    | Marchandises                                                      | BT                                                                |         | BU                              |                           |            |    |
|                                    | Avances et acomptes versés sur commandes                          | BV                                                                |         | BW                              |                           |            |    |
|                                    | Clients et comptes rattachés (3)*                                 | BX                                                                | 248 687 | BY                              | 3 075                     | 245 612    |    |
|                                    | Autres créances (3)                                               | BZ                                                                | 101 272 | CA                              |                           | 101 272    |    |
|                                    | Capital souscrit et appelé, non versé                             | CB                                                                |         | CC                              |                           |            |    |
|                                    | Valeurs mobilières de placement<br>(dont actions propres : .....) | CD                                                                |         | CE                              |                           |            |    |
| ACTIF CIRCULANT                    | Disponibilités                                                    | CF                                                                | 7 418   | CG                              |                           | 7 418      |    |
|                                    | Charges constatées d'avance (3)*                                  | CH                                                                |         | CI                              |                           |            |    |
|                                    | TOTAL (III)                                                       | CJ                                                                | 357 378 | CK                              | 3 075                     | 354 303    |    |
|                                    | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)                          | CW                                                                |         |                                 |                           |            |    |
|                                    | Primes de remboursement des obligations (V)                       | CM                                                                |         |                                 |                           |            |    |
|                                    | Ecarts de conversion actif* (VI)                                  | CN                                                                |         |                                 |                           |            |    |
|                                    | TOTAL GENERAL (I à VI)                                            | CO                                                                | 558 357 | IA                              | 13 820                    | 544 537    |    |
|                                    |                                                                   |                                                                   |         |                                 |                           |            |    |
|                                    |                                                                   |                                                                   |         |                                 |                           |            |    |
|                                    |                                                                   |                                                                   |         |                                 |                           |            |    |
|                                    |                                                                   |                                                                   |         |                                 |                           |            |    |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : |                                                                   | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : |         | CP                              | (3) Part à plus d'un an : |            | CR |
| Clause de réserve de propriété :*  |                                                                   | Immobilisations :                                                 |         | Stocks :                        |                           | Créances : |    |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2017) ISACOMPTA

| Désignation de l'entreprise        |                                                                                                                                                     | S.A.S. AB EXPERTISES ET ASSOCI                       |                                         | Néant <input type="checkbox"/> * |         |  |
|------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|---------|--|
|                                    |                                                                                                                                                     |                                                      |                                         | Exercice N                       |         |  |
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 10 000 ..... )                                                                                |                                                      |                                         | DA                               | 10 000  |  |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                                                         |                                                      |                                         | DB                               |         |  |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/> )                                         |                                                      |                                         | DC                               |         |  |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                                                                  |                                                      |                                         | DD                               | 1 000   |  |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                                              |                                                      |                                         | DE                               |         |  |
|                                    | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI <input type="checkbox"/> ) |                                                      |                                         | DF                               |         |  |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/> )  |                                                      |                                         | DG                               |         |  |
|                                    | Report à nouveau                                                                                                                                    |                                                      |                                         | DH                               | 54 590  |  |
|                                    | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                                                                                                          |                                                      |                                         | DI                               | 7 272   |  |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                                                                        |                                                      |                                         | DJ                               |         |  |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                                                                           |                                                      |                                         | DK                               |         |  |
|                                    | TOTAL (I)                                                                                                                                           |                                                      |                                         | DL                               | 72 862  |  |
| Autres fonds propres               | Produit des émissions de titres participatifs                                                                                                       |                                                      |                                         | DM                               |         |  |
|                                    | Avances conditionnées                                                                                                                               |                                                      |                                         | DN                               |         |  |
| TOTAL (II)                         |                                                                                                                                                     |                                                      | DO                                      |                                  |         |  |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques                                                                                                                             |                                                      |                                         | DP                               |         |  |
|                                    | Provisions pour charges                                                                                                                             |                                                      |                                         | DQ                               |         |  |
|                                    | TOTAL (III)                                                                                                                                         |                                                      |                                         | DR                               |         |  |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                                                                                                  |                                                      |                                         | DS                               |         |  |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                                                                                                        |                                                      |                                         | DT                               |         |  |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                                          |                                                      |                                         | DU                               | 192 853 |  |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/> )                           |                                                      |                                         | DV                               | 36 258  |  |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                                                    |                                                      |                                         | DW                               |         |  |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                                            |                                                      |                                         | DX                               | 163 256 |  |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                                                                         |                                                      |                                         | DY                               | 77 829  |  |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                                                     |                                                      |                                         | DZ                               |         |  |
| Autres dettes                      | EA                                                                                                                                                  |                                                      |                                         | 1 480                            |         |  |
|                                    | Compte régul. Produits constatés d'avance (4)                                                                                                       |                                                      |                                         | EB                               |         |  |
| TOTAL (IV)                         |                                                                                                                                                     |                                                      | EC                                      | 471 675                          |         |  |
| Ecart de conversion passif *       |                                                                                                                                                     |                                                      | (V)                                     | ED                               |         |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V)              |                                                                                                                                                     |                                                      | EE                                      | 544 537                          |         |  |
| RENVIS                             | (1)                                                                                                                                                 | Écart de réévaluation incorporé au capital           |                                         |                                  | IB      |  |
|                                    | (2)                                                                                                                                                 | Dont                                                 | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | IC                               |         |  |
|                                    |                                                                                                                                                     |                                                      | Ecart de réévaluation libre             | ID                               |         |  |
|                                    |                                                                                                                                                     |                                                      | Réserve de réévaluation (1976)          | IE                               |         |  |
|                                    | (3)                                                                                                                                                 | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme * |                                         |                                  | EF      |  |
| (4)                                | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                                                               |                                                      |                                         | EG                               | 471 675 |  |
| (5)                                | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                                                            |                                                      |                                         | EH                               | 155 164 |  |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

|                                                                       |                                                                                          |                                                    |                                  |    |                                                |                                  |         |
|-----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------|----|------------------------------------------------|----------------------------------|---------|
| Désignation de l'entreprise : S.A.S. AB EXPERTISES ET ASSOCI          |                                                                                          |                                                    |                                  |    |                                                | Néant <input type="checkbox"/> * |         |
|                                                                       |                                                                                          | Exercice N                                         |                                  |    |                                                |                                  |         |
|                                                                       |                                                                                          | France                                             |                                  |    | Exportations et livraisons intracommunautaires |                                  | Total   |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                               | Ventes de marchandises *                                                                 | FA                                                 |                                  | FB |                                                | FC                               |         |
|                                                                       | Production vendue {<br>biens *<br>services *                                             | FD                                                 |                                  | FE |                                                | FF                               |         |
|                                                                       |                                                                                          | FG                                                 | 783 521                          | FH |                                                | FI                               | 783 521 |
|                                                                       |                                                                                          | FJ                                                 | 783 521                          | FK |                                                | FL                               | 783 521 |
|                                                                       | Chiffres d'affaires nets *                                                               |                                                    |                                  |    |                                                | FM                               | -73 115 |
|                                                                       | Production stockée *                                                                     |                                                    |                                  |    |                                                | FN                               |         |
|                                                                       | Production immobilisée *                                                                 |                                                    |                                  |    |                                                | FO                               | 2 040   |
|                                                                       | Subventions d'exploitation                                                               |                                                    |                                  |    |                                                | FP                               | 5 198   |
|                                                                       | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)                    |                                                    |                                  |    |                                                | FQ                               | 196     |
|                                                                       | Autres Produits (I) (11)                                                                 |                                                    |                                  |    |                                                | FR                               | 717 841 |
| <b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>                      |                                                                                          |                                                    |                                  |    |                                                |                                  |         |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                                | Achats de marchandises (y compris droits de douane) *                                    |                                                    |                                  |    |                                                | FS                               |         |
|                                                                       | Variation de stock (marchandises) *                                                      |                                                    |                                  |    |                                                | FT                               |         |
|                                                                       | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * |                                                    |                                  |    |                                                | FU                               |         |
|                                                                       | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *                          |                                                    |                                  |    |                                                | FV                               |         |
|                                                                       | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                          |                                                    |                                  |    |                                                | FW                               | 444 489 |
|                                                                       | Impôts, taxes et versements assimilés *                                                  |                                                    |                                  |    |                                                | FX                               | 3 182   |
|                                                                       | Salaires et traitements *                                                                |                                                    |                                  |    |                                                | FY                               | 152 010 |
|                                                                       | Charges sociales (10)                                                                    |                                                    |                                  |    |                                                | FZ                               | 53 785  |
|                                                                       | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                 | Sur immobilisations                                | - dotations aux amortissements * |    |                                                | GA                               | 391     |
|                                                                       |                                                                                          |                                                    | - dotations aux provisions       |    |                                                | GB                               |         |
|                                                                       |                                                                                          | Sur actif circulant : dotations aux provisions*    |                                  |    | GC                                             |                                  |         |
|                                                                       |                                                                                          | Pour risques et charges : dotations aux provisions |                                  |    | GD                                             |                                  |         |
|                                                                       | Autres charges (12)                                                                      |                                                    |                                  |    |                                                | GE                               | 1       |
|                                                                       | <b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>                                         |                                                    |                                  |    |                                                |                                  | GF      |
| <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                           |                                                                                          |                                                    |                                  |    |                                                | GG                               | 63 981  |
| Opérations en commun                                                  | Bénéfice attribué ou perte transférée *                                                  |                                                    |                                  |    |                                                | GH                               |         |
|                                                                       | Perte supportée ou bénéfice transféré *                                                  |                                                    |                                  |    |                                                | GI                               |         |
| PRODUITS FINANCIERS                                                   | Produits financiers de participations (5)                                                |                                                    |                                  |    |                                                | GJ                               |         |
|                                                                       | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)             |                                                    |                                  |    |                                                | GK                               | 14      |
|                                                                       | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                                |                                                    |                                  |    |                                                | GL                               |         |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                         |                                                    |                                  |    |                                                | GM                               |         |
|                                                                       | Différences positives de change                                                          |                                                    |                                  |    |                                                | GN                               |         |
|                                                                       | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                            |                                                    |                                  |    |                                                | GO                               |         |
|                                                                       | <b>Total des produits financiers (V)</b>                                                 |                                                    |                                  |    |                                                | GP                               | 14      |
| CHARGES FINANCIÈRES                                                   | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                 |                                                    |                                  |    |                                                | GQ                               |         |
|                                                                       | Intérêts et charges assimilées (6)                                                       |                                                    |                                  |    |                                                | GR                               | 3 323   |
|                                                                       | Différences négatives de change                                                          |                                                    |                                  |    |                                                | GS                               |         |
|                                                                       | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                    |                                  |    |                                                | GT                               |         |
|                                                                       | <b>Total des charges financières (VI)</b>                                                |                                                    |                                  |    |                                                | GU                               | 3 323   |
| <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |                                                                                          |                                                    |                                  |    |                                                | GV                               | -3 309  |
| <b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |                                                                                          |                                                    |                                  |    |                                                | GW                               | 60 672  |

## COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (suite)

|                                                                                                                                              |                                                                                                                                               |                                  |                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------|
| Désignation de l'entreprise <u>S.A.S. AB EXPERTISES ET ASSOCI</u>                                                                            |                                                                                                                                               | Néant <input type="checkbox"/> * |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                               | Exercice N                       |                        |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                                                                                                    | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                              | HA                               |                        |
|                                                                                                                                              | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                                            | HB                               | 1 500                  |
|                                                                                                                                              | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                              | HC                               |                        |
|                                                                                                                                              | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                                                                             | HD                               | 1 500                  |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                                                                                                   | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                                     | HE                               | 52 594                 |
|                                                                                                                                              | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                                           | HF                               |                        |
|                                                                                                                                              | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                                                            | HG                               | 1 505                  |
|                                                                                                                                              | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                                                                           | HH                               | 54 099                 |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                                                                                                |                                                                                                                                               | HI                               | -52 599                |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                                                                                |                                                                                                                                               | HJ                               |                        |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                                                                                               |                                                                                                                                               | HK                               | 801                    |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                                                                                                |                                                                                                                                               | HL                               | 719 354                |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>                                                                                      |                                                                                                                                               | HM                               | 712 083                |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>                                                                        |                                                                                                                                               | HN                               | 7 272                  |
| REVENUS                                                                                                                                      | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                   | HO                               |                        |
|                                                                                                                                              | (2) Dont { produits de locations immobilières<br>produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | HY                               |                        |
|                                                                                                                                              | (3) Dont { - Crédit-bail mobilier *<br>- Crédit-bail immobilier                                                                               | IG                               |                        |
|                                                                                                                                              | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                         | HP                               | 2 875                  |
|                                                                                                                                              | (5) Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                            | HQ                               |                        |
|                                                                                                                                              | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                                                              | IH                               |                        |
|                                                                                                                                              | (6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                                                        | IJ                               |                        |
|                                                                                                                                              | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)                                                     | IK                               |                        |
|                                                                                                                                              | (9) Dont transferts de charges                                                                                                                | HX                               |                        |
|                                                                                                                                              | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                                                                       | RC                               |                        |
|                                                                                                                                              | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                      | RD                               |                        |
|                                                                                                                                              | (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                       | A1                               | 5 198                  |
|                                                                                                                                              | (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9                                                | A2                               |                        |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : |                                                                                                                                               | Exercice N                       |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                               | Charges exceptionnelles          | Produits exceptionnels |
| POLE RH RGT LITIGE                                                                                                                           |                                                                                                                                               | 1 007                            |                        |
| POLE RH RGT LITIGE                                                                                                                           |                                                                                                                                               | 461                              |                        |
| Abandon CC Abanadon cc                                                                                                                       |                                                                                                                                               | 51 109                           |                        |
| cb amende pv web                                                                                                                             |                                                                                                                                               | 17                               |                        |
| IMMO 2016/2017                                                                                                                               |                                                                                                                                               | 835                              |                        |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                                                |                                                                                                                                               | Exercice N.                      |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                               | Charges antérieures              | Produits antérieurs    |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                               |                                  |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                               |                                  |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                               |                                  |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                                               |                                  |                        |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(Ne pas reporter le montant des centimes)\*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2017) ISACOMPTA

| Désignation de l'entreprise                 |                                               |                                                                          |                   |                   |          |                                                         |         |         |       | S.A.S. AB EXPERTISES ET ASSOCI                                                                          |    |    |    |                                                                |    |  |  |  |  | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
|---------------------------------------------|-----------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|----------|---------------------------------------------------------|---------|---------|-------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|----|----|----------------------------------------------------------------|----|--|--|--|--|----------------------------------|--|
| CADRE A                                     |                                               | IMMOBILISATIONS                                                          |                   |                   |          | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice |         |         |       | Augmentations                                                                                           |    |    |    |                                                                |    |  |  |  |  |                                  |  |
|                                             |                                               |                                                                          |                   |                   |          | 1                                                       |         |         |       | 2                                                                                                       |    |    |    | 3                                                              |    |  |  |  |  |                                  |  |
|                                             |                                               |                                                                          |                   |                   |          |                                                         |         |         |       | Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence |    |    |    | Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste |    |  |  |  |  |                                  |  |
| INCORP.                                     | Frais d'établissement et de développement     |                                                                          |                   |                   | TOTAL I  |                                                         | CZ      |         |       | D8                                                                                                      |    |    | D9 |                                                                |    |  |  |  |  |                                  |  |
|                                             | Autres postes d'immobilisations incorporelles |                                                                          |                   |                   | TOTAL II |                                                         | KD      | 191 849 |       | KE                                                                                                      |    |    | KF |                                                                |    |  |  |  |  |                                  |  |
| CORPORELLES                                 | Constructions                                 | Terrains                                                                 |                   |                   |          |                                                         |         | KG      |       |                                                                                                         | KH |    |    | KI                                                             |    |  |  |  |  |                                  |  |
|                                             |                                               | Sur sol propre                                                           | [ Dont Composants |                   | L9       |                                                         |         | KJ      |       |                                                                                                         | KK |    |    | KL                                                             |    |  |  |  |  |                                  |  |
|                                             |                                               |                                                                          | [ Dont Composants |                   | M1       |                                                         |         | KM      |       |                                                                                                         | KN |    |    | KO                                                             |    |  |  |  |  |                                  |  |
|                                             |                                               | Installations générales, agencements et aménagements des constructions * |                   | [ Dont Composants |          | M2                                                      |         |         | KP    |                                                                                                         |    | KQ |    |                                                                | KR |  |  |  |  |                                  |  |
|                                             |                                               | Installations techniques, matériel et outillage industriels              |                   | [ Dont Composants |          | M3                                                      |         |         | KS    | 10 196                                                                                                  |    | KT |    |                                                                | KU |  |  |  |  |                                  |  |
|                                             | Autres immobilisations corporelles            | Installations générales, agencements, aménagements divers *              |                   |                   |          |                                                         |         | KV      | 2 811 |                                                                                                         | KW |    |    | KX                                                             |    |  |  |  |  |                                  |  |
|                                             |                                               | Matériel de transport *                                                  |                   |                   |          |                                                         |         | KY      | 8 390 |                                                                                                         | KZ |    |    | LA                                                             |    |  |  |  |  |                                  |  |
|                                             |                                               | Matériel de bureau et mobilier informatique                              |                   |                   |          |                                                         |         | LB      | 549   |                                                                                                         | LC |    |    | LD                                                             |    |  |  |  |  |                                  |  |
|                                             |                                               | Emballages récupérables et divers *                                      |                   |                   |          |                                                         |         | LE      |       |                                                                                                         | LF |    |    | LG                                                             |    |  |  |  |  |                                  |  |
|                                             |                                               | Immobilisations corporelles en cours                                     |                   |                   |          |                                                         |         | LH      |       |                                                                                                         | LI |    |    | LJ                                                             |    |  |  |  |  |                                  |  |
|                                             | Avances et acomptes                           |                                                                          |                   |                   |          |                                                         | LK      |         |       | LL                                                                                                      |    |    | LM |                                                                |    |  |  |  |  |                                  |  |
|                                             | TOTAL III                                     |                                                                          |                   |                   |          |                                                         | LN      | 21 946  |       | LO                                                                                                      |    |    | LP |                                                                |    |  |  |  |  |                                  |  |
|                                             | FINANCIERES                                   | Participations évaluées par mise en équivalence                          |                   |                   |          |                                                         |         | 8G      |       |                                                                                                         | 8M |    |    | 8T                                                             |    |  |  |  |  |                                  |  |
|                                             |                                               | Autres participations                                                    |                   |                   |          |                                                         |         | 8U      | 840   |                                                                                                         | 8V |    |    | 8W                                                             |    |  |  |  |  |                                  |  |
| Autres titres immobilisés                   |                                               |                                                                          |                   |                   |          | 1P                                                      |         |         | 1R    |                                                                                                         |    | 1S |    |                                                                |    |  |  |  |  |                                  |  |
| Prêts et autres immobilisations financières |                                               |                                                                          |                   |                   |          | 1T                                                      | 2 154   |         | 1U    |                                                                                                         |    | 1V |    |                                                                |    |  |  |  |  |                                  |  |
| TOTAL IV                                    |                                               |                                                                          |                   |                   |          | LQ                                                      | 2 994   |         | LR    |                                                                                                         |    | LS |    |                                                                |    |  |  |  |  |                                  |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)           |                                               |                                                                          |                   |                   |          | OG                                                      | 216 789 |         | OH    |                                                                                                         |    | OJ |    |                                                                |    |  |  |  |  |                                  |  |

| CADRE B                                     |                                                             | IMMOBILISATIONS                                 |  |  |          | Diminutions                    |    |    |    | Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice                               |        |    |         | Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence |     |    |    |   |  |  |  |
|---------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--|--|----------|--------------------------------|----|----|----|---------------------------------------------------------------------------------------|--------|----|---------|-------------------------------------------------------------|-----|----|----|---|--|--|--|
|                                             |                                                             |                                                 |  |  |          | par virements de poste à poste |    |    |    | par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence |        |    |         | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice      |     |    |    |   |  |  |  |
|                                             |                                                             |                                                 |  |  |          | 1                              |    |    |    | 2                                                                                     |        |    |         | 3                                                           |     |    |    | 4 |  |  |  |
|                                             |                                                             |                                                 |  |  |          |                                |    |    |    |                                                                                       |        |    |         |                                                             |     |    |    |   |  |  |  |
| INCORP.                                     | Frais d'établissement et de développement                   |                                                 |  |  | TOTAL I  |                                | IN |    |    | CØ                                                                                    |        |    | DØ      |                                                             |     | D7 |    |   |  |  |  |
|                                             | Autres postes d'immobilisations incorporelles               |                                                 |  |  | TOTAL II |                                | IO |    |    | LV                                                                                    | 3 679  |    | LW      | 188 171                                                     |     | IX |    |   |  |  |  |
| CORPORELLES                                 | Terrains                                                    |                                                 |  |  |          |                                | IP |    |    | LX                                                                                    |        |    | LY      |                                                             |     | LZ |    |   |  |  |  |
|                                             | Constructions                                               | Sur sol propre                                  |  |  |          | IQ                             |    |    | MA |                                                                                       |        | MB |         |                                                             | MC  |    |    |   |  |  |  |
|                                             |                                                             | Sur sol d'autrui                                |  |  |          | IR                             |    |    | MD |                                                                                       |        | ME |         |                                                             | MF  |    |    |   |  |  |  |
|                                             |                                                             | Inst. gales, agencts et am. des constructions   |  |  |          | IS                             |    |    | MG |                                                                                       |        | MH |         |                                                             | MI  |    |    |   |  |  |  |
|                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                                 |  |  |          |                                | IT |    |    | MJ                                                                                    |        |    | MK      | 10 196                                                      |     | ML |    |   |  |  |  |
|                                             | Autres immobili-<br>sations corporelles                     | Inst. gales., agencts, aménagements divers      |  |  |          | IU                             |    |    | MM | 2 811                                                                                 |        | MN |         |                                                             | MO  |    |    |   |  |  |  |
|                                             |                                                             | Matériel de transport                           |  |  |          | IV                             |    |    | MP | 8 390                                                                                 |        | MQ |         |                                                             | MR  |    |    |   |  |  |  |
|                                             |                                                             | Matériel de bureau et informatique, mobilier    |  |  |          | IW                             |    |    | MS |                                                                                       |        | MT | 549     |                                                             | MU  |    |    |   |  |  |  |
|                                             |                                                             | Emballages récupérables et divers *             |  |  |          | IX                             |    |    | MV |                                                                                       |        | MW |         |                                                             | MX  |    |    |   |  |  |  |
|                                             | Immobilisations corporelles en cours                        |                                                 |  |  |          |                                | MY |    |    | MZ                                                                                    |        |    | NA      |                                                             |     | NB |    |   |  |  |  |
|                                             | Avances et acomptes                                         |                                                 |  |  |          |                                | NC |    |    | ND                                                                                    |        |    | NE      |                                                             |     | NF |    |   |  |  |  |
|                                             | TOTAL III                                                   |                                                 |  |  |          |                                | IY |    |    | NG                                                                                    | 11 201 |    | NH      | 10 745                                                      |     | NI |    |   |  |  |  |
|                                             | FINANCIERES                                                 | Participations évaluées par mise en équivalence |  |  |          |                                |    | IZ |    |                                                                                       | OÙ     |    |         | M7                                                          |     |    | OW |   |  |  |  |
|                                             |                                                             | Autres participations                           |  |  |          |                                |    | IØ |    |                                                                                       | OX     |    |         | OY                                                          | 840 |    | OZ |   |  |  |  |
| Autres titres immobilisés                   |                                                             |                                                 |  |  |          | 11                             |    |    | 2B |                                                                                       |        | 2C |         |                                                             | 2D  |    |    |   |  |  |  |
| Prêts et autres immobilisations financières |                                                             |                                                 |  |  |          | 12                             |    |    | 2E | 931                                                                                   |        | 2F | 1 223   |                                                             | 2G  |    |    |   |  |  |  |
| TOTAL IV                                    |                                                             |                                                 |  |  |          | 13                             |    |    | NJ | 931                                                                                   |        | NK | 2 063   |                                                             | 2H  |    |    |   |  |  |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)           |                                                             |                                                 |  |  |          | 14                             |    |    | ØK | 15 810                                                                                |        | ØL | 200 979 |                                                             | ØM  |    |    |   |  |  |  |

\*Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

**TABEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION  
SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

Exercice N clos le 31/03/2017

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : S.A.S. AB EXPERTISES ET ASSOCI

Néant ☒ \*

| CADRE A                                                | Détermination du montant des écarts<br>(col.1 - col.2) (1)      |                                                           | Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement |                                                                     |                                                          | Montant de la<br>provision<br>spéciale à la fin<br>de l'exercice<br>[(col.1 - col.2)<br>- col.5 (5)]<br>6 |
|--------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                        | Augmentation<br>du montant brut<br>des immobilisations<br><br>1 | Augmentation<br>du montant<br>des amortissements<br><br>2 | Au cours de l'exercice                                 |                                                                     | Montant cumulé<br>à la fin de l'exercice<br>(4)<br><br>5 |                                                                                                           |
|                                                        |                                                                 |                                                           | Montant<br>des suppléments<br>d'amortissement (2)<br>3 | Fraction résiduelle<br>correspondant aux<br>éléments cédés (3)<br>4 |                                                          |                                                                                                           |
| 1 Concessions, brevets et<br>droits similaires         |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                           |
| 2 Fonds commercial                                     |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                           |
| 3 Terrains                                             |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                           |
| 4 Constructions                                        |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                           |
| 5 Installations techniques<br>mat. et out. industriels |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                           |
| 6 Autres immobilisations<br>corporelles                |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                           |
| 7 Immobilisations en cours                             |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                           |
| 8 Participations                                       |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                           |
| 9 Autres titres immobilisés                            |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                           |
| 10 TOTAUX                                              |                                                                 |                                                           |                                                        |                                                                     |                                                          |                                                                                                           |

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :  
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;  
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

**CADRE B**

**DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....

2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE..... -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE..... =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2032

Désignation de l'entreprise S.A.S. AB EXPERTISES ET ASSOCI

Néant ☐ \*

## CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES  
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) \*

| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                               |                                                                | Montant des amortissements au début de l'exercice |        | Augmentations : dotations de l'exercice |       | Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises |        | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |        |
|-------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------|-----------------------------------------|-------|-----------------------------------------------------------------------------------|--------|---------------------------------------------------|--------|
| Frais d'établissement et de développement TOTAL I           |                                                                | CY                                                |        | EL                                      |       | EM                                                                                |        | EN                                                |        |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL II               |                                                                | PE                                                | 2 844  | PF                                      | 835   | PG                                                                                | 3 679  | PH                                                |        |
| Terrains                                                    |                                                                | PI                                                |        | PJ                                      |       | PK                                                                                |        | PL                                                |        |
| Constructions                                               | Sur sol propre                                                 | PM                                                |        | PN                                      |       | PO                                                                                |        | PQ                                                |        |
|                                                             | Sur sol d'autrui                                               | PR                                                |        | PS                                      |       | PT                                                                                |        | PU                                                |        |
|                                                             | Inst. générales, agencements et aménagements des constructions | PV                                                |        | PW                                      |       | PX                                                                                |        | PY                                                |        |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels |                                                                | PZ                                                | 10 196 | QA                                      |       | QB                                                                                |        | QC                                                | 10 196 |
| Autres immobilisations corporelles                          | Inst. générales, agencements, aménagements divers              | QD                                                | 1 941  | QE                                      | 869   | QF                                                                                | 2 811  | QG                                                |        |
|                                                             | Matériel de transport                                          | QH                                                | 8 197  | QI                                      | 193   | QJ                                                                                | 8 390  | QK                                                |        |
|                                                             | Matériel de bureau et informatique, mobilier                   | QL                                                | 549    | QM                                      |       | QN                                                                                |        | QO                                                | 549    |
|                                                             | Emballages récupérables et divers                              | QP                                                |        | QR                                      |       | QS                                                                                |        | QT                                                |        |
|                                                             | TOTAL III                                                      | QU                                                | 20 883 | QV                                      | 1 062 | QW                                                                                | 11 201 | QX                                                | 10 745 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III)                                |                                                                | ØN                                                | 23 727 | ØP                                      | 1 897 | ØQ                                                                                | 14 879 | ØR                                                | 10 745 |

## CADRE B

## VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| Immobilisations amortissables                            | DOTATIONS                                    |                                      |                                                | REPRISES                                     |                                   |                                                | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice |
|----------------------------------------------------------|----------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------|----------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
|                                                          | Colonne 1<br>Différentiel de durée et autres | Colonne 2<br>Mode dégressif          | Colonne 3<br>Amortissement fiscal exceptionnel | Colonne 4<br>Différentiel de durée et autres | Colonne 5<br>Mode dégressif       | Colonne 6<br>Amortissement fiscal exceptionnel |                                                         |
| Frais établissements TOTAL I                             | M9                                           | N1                                   | N2                                             | N3                                           | N4                                | N5                                             | N6                                                      |
| Autres Immob. incorporelles TOTAL II                     | N7                                           | N8                                   | P6                                             | P7                                           | P8                                | P9                                             | Q1                                                      |
| Terrains                                                 | Q2                                           | Q3                                   | Q4                                             | Q5                                           | Q6                                | Q7                                             | Q8                                                      |
| Constructions                                            | Sur sol propre                               | R1                                   | R2                                             | R3                                           | R4                                | R5                                             | R6                                                      |
|                                                          | Sur sol d'autrui                             | R7                                   | R8                                             | R9                                           | S1                                | S2                                             | S3                                                      |
|                                                          | Inst. gales, agenc. et am. des const.        | S5                                   | S6                                             | S7                                           | S8                                | S9                                             | T1                                                      |
| Inst. techniques mat. et outillage                       | T3                                           | T4                                   | T5                                             | T6                                           | T7                                | T8                                             | T9                                                      |
| Autres immobilisations corporelles                       | Inst. gales, agenc. am. divers               | U1                                   | U2                                             | U3                                           | U4                                | U5                                             | U6                                                      |
|                                                          | Matériel de transport                        | U8                                   | U9                                             | V1                                           | V2                                | V3                                             | V4                                                      |
|                                                          | Mat. bureau et inform. mobilier              | V6                                   | V7                                             | V8                                           | V9                                | W1                                             | W2                                                      |
|                                                          | Emballages récup. et divers                  | W4                                   | W5                                             | W6                                           | W7                                | W8                                             | W9                                                      |
| TOTAL III                                                | X2                                           | X3                                   | X4                                             | X5                                           | X6                                | X7                                             | X8                                                      |
| Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV | NL                                           |                                      |                                                | NM                                           |                                   |                                                | NO                                                      |
| Total général (I + II + III + IV)                        | NP                                           | NQ                                   | NR                                             | NS                                           | NT                                | NU                                             | NV                                                      |
| Total général non ventilé (NP+NQ+NR)                     | NW                                           | Total général non ventilé (NS+NT+NU) |                                                | NY                                           | Total général non ventilé (NW-NY) |                                                | NZ                                                      |

## CADRE C

| MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES * |  | Montant net au début de l'exercice |  | Augmentations |  | Dotations de l'exercice aux amortissements |  | Montant net à la fin de l'exercice |  |
|------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------|--|---------------|--|--------------------------------------------|--|------------------------------------|--|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                                                |  |                                    |  |               |  | Z9                                         |  | Z8                                 |  |
| Primes de remboursement des obligations                                            |  |                                    |  |               |  | SP                                         |  | SR                                 |  |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| Désignation de l'entreprise                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                 | S.A.S. AB EXPERTISES ET ASSOCI             |       |                                                 |    |                                              |    | Néant <input type="checkbox"/> *       |       |  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|-------|-------------------------------------------------|----|----------------------------------------------|----|----------------------------------------|-------|--|
| Nature des provisions                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                                                                 | Montant au début de l'exercice<br>1        |       | AUGMENTATIONS :<br>Dotations de l'exercice<br>2 |    | DIMINUTIONS :<br>Reprises de l'exercice<br>3 |    | Montant<br>à la fin de l'exercice<br>4 |       |  |
| Provisions réglementées                                                                                                                          | Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers                                                                                                                                                              | 3T                                         |       | TA                                              |    | TB                                           |    | TC                                     |       |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)                                                                                                                                                                              | 3U                                         |       | TD                                              |    | TE                                           |    | TF                                     |       |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour hausse des prix (1) *                                                                                                                                                                                           | 3V                                         |       | TG                                              |    | TH                                           |    | TI                                     |       |  |
|                                                                                                                                                  | Amortissements dérogatoires                                                                                                                                                                                                     | 3X                                         |       | TM                                              |    | TN                                           |    | TO                                     |       |  |
|                                                                                                                                                  | Dont majorations exceptionnelles de 30 %                                                                                                                                                                                        | D3                                         |       | D4                                              |    | D5                                           |    | D6                                     |       |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)                                                                                                                                                               | IJ                                         |       | IK                                              |    | IL                                           |    | IM                                     |       |  |
|                                                                                                                                                  | Autres provisions réglementées (1)                                                                                                                                                                                              | 3Y                                         |       | TP                                              |    | TQ                                           |    | TR                                     |       |  |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL I</b>                                                                                                                                                                                                                  | 3Z                                         |       | TS                                              |    | TT                                           |    | TU                                     |       |  |
| Provisions pour risques et charges                                                                                                               | Provisions pour litiges                                                                                                                                                                                                         | 4A                                         |       | 4B                                              |    | 4C                                           |    | 4D                                     |       |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour garanties données aux clients                                                                                                                                                                                   | 4E                                         |       | 4F                                              |    | 4G                                           |    | 4H                                     |       |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour pertes sur marchés à terme                                                                                                                                                                                      | 4J                                         |       | 4K                                              |    | 4L                                           |    | 4M                                     |       |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour amendes et pénalités                                                                                                                                                                                            | 4N                                         |       | 4P                                              |    | 4R                                           |    | 4S                                     |       |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour pertes de change                                                                                                                                                                                                | 4T                                         |       | 4U                                              |    | 4V                                           |    | 4W                                     |       |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour pensions et obligations similaires                                                                                                                                                                              | 4X                                         |       | 4Y                                              |    | 4Z                                           |    | 5A                                     |       |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour impôts (1)                                                                                                                                                                                                      | 5B                                         |       | 5C                                              |    | 5D                                           |    | 5E                                     |       |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour renouvellement des immobilisations *                                                                                                                                                                            | 5F                                         |       | 5H                                              |    | 5J                                           |    | 5K                                     |       |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour gros entretien et grandes révisions                                                                                                                                                                             | EO                                         |       | EP                                              |    | EQ                                           |    | ER                                     |       |  |
|                                                                                                                                                  | Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *                                                                                                                                                               | 5R                                         |       | 5S                                              |    | 5T                                           |    | 5U                                     |       |  |
|                                                                                                                                                  | Autres provisions pour risques et charges (1)                                                                                                                                                                                   | 5V                                         |       | 5W                                              |    | 5X                                           |    | 5Y                                     |       |  |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL II</b>                                                                                                                                                                                                                 | 5Z                                         |       | TV                                              |    | TW                                           |    | TX                                     |       |  |
| Provisions pour dépréciation                                                                                                                     | sur immobilisations                                                                                                                                                                                                             | - incorporelles                            | 6A    |                                                 | 6B |                                              | 6C |                                        | 6D    |  |
|                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                 | - corporelles                              | 6E    |                                                 | 6F |                                              | 6G |                                        | 6H    |  |
|                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                 | - Titres mis en équivalence                | Ø2    |                                                 | Ø3 |                                              | Ø4 |                                        | Ø5    |  |
|                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                 | - titres de participation                  | 9U    |                                                 | 9V |                                              | 9W |                                        | 9X    |  |
|                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                 | - autres immobilisations financières (1) * | Ø6    |                                                 | Ø7 |                                              | Ø8 |                                        | Ø9    |  |
|                                                                                                                                                  | Sur stocks et en cours                                                                                                                                                                                                          | 6N                                         |       | 6P                                              |    | 6R                                           |    | 6S                                     |       |  |
|                                                                                                                                                  | Sur comptes clients                                                                                                                                                                                                             | 6T                                         | 3 075 | 6U                                              |    | 6V                                           |    | 6W                                     | 3 075 |  |
|                                                                                                                                                  | Autres provisions pour dépréciation (1) *                                                                                                                                                                                       | 6X                                         |       | 6Y                                              |    | 6Z                                           |    | 7A                                     |       |  |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL III</b>                                                                                                                                                                                                                | 7B                                         | 3 075 | TY                                              |    | TZ                                           |    | UA                                     | 3 075 |  |
|                                                                                                                                                  | <b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>                                                                                                                                                                                             | 7C                                         | 3 075 | UB                                              |    | UC                                           |    | UD                                     | 3 075 |  |
| Dont dotations et reprises                                                                                                                       | <div style="display: flex; align-items: center;"> <div style="font-size: 3em; margin-right: 10px;">}</div> <div>           - d'exploitation<br/>           - financières<br/>           - exceptionnelles         </div> </div> | UE                                         |       | UF                                              |    |                                              |    |                                        |       |  |
|                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                 | UG                                         |       | UH                                              |    |                                              |    |                                        |       |  |
|                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                 | UJ                                         |       | UK                                              |    |                                              |    |                                        |       |  |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I. |                                                                                                                                                                                                                                 |                                            |       |                                                 |    |                                              |    | 10                                     |       |  |

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET  
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L' EXERCICE\*

| Désignation de l' entreprise : S.A.S. AB EXPERTISES ET ASSOCI                  |                                                                                                                             |                                                               |                                              |                   |                                                                                  |                                                                                             |    |                                     |    | Néant <input type="checkbox"/> * |  |
|--------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|----------------------------------------------|-------------------|----------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------|----|-------------------------------------|----|----------------------------------|--|
| CADRE A                                                                        |                                                                                                                             | ÉTAT DES CRÉANCES                                             |                                              |                   |                                                                                  | Montant brut<br>1                                                                           |    | A 1 an au plus<br>2                 |    | A plus d'un an<br>3              |  |
| DE L'ACTIF<br>IMMOBILISE                                                       | Créances rattachées à des participations                                                                                    |                                                               |                                              |                   | UL                                                                               |                                                                                             | UM |                                     | UN |                                  |  |
|                                                                                | Prêts (1) (2)                                                                                                               |                                                               |                                              |                   | UP                                                                               |                                                                                             | UR |                                     | US |                                  |  |
|                                                                                | Autres immobilisations financières                                                                                          |                                                               |                                              |                   | UT                                                                               | 1 223                                                                                       | UV |                                     | UW | 1 223                            |  |
| DE L'ACTIF CIRCULANT                                                           | Clients douteux ou litigieux                                                                                                |                                                               |                                              |                   | VA                                                                               |                                                                                             |    |                                     |    |                                  |  |
|                                                                                | Autres créances clients                                                                                                     |                                                               |                                              |                   | UX                                                                               | 248 687                                                                                     |    | 248 687                             |    |                                  |  |
|                                                                                | Créance représentative de titres<br>prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation<br>antérieurement constituée) |                                                               |                                              |                   | UO                                                                               |                                                                                             |    |                                     |    |                                  |  |
|                                                                                | Personnel et comptes rattachés                                                                                              |                                                               |                                              |                   | UY                                                                               |                                                                                             |    |                                     |    |                                  |  |
|                                                                                | Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                                                               |                                                               |                                              |                   | UZ                                                                               |                                                                                             |    |                                     |    |                                  |  |
|                                                                                | État et autres<br>collectivités<br>publiques                                                                                | Impôts sur les bénéfices                                      |                                              |                   | VM                                                                               | 5 080                                                                                       |    | 5 080                               |    |                                  |  |
|                                                                                |                                                                                                                             | Taxe sur la valeur ajoutée                                    |                                              |                   | VB                                                                               | 21 105                                                                                      |    | 21 105                              |    |                                  |  |
|                                                                                |                                                                                                                             | Autres impôts, taxes et versements assimilés                  |                                              |                   | VN                                                                               | 1 219                                                                                       |    | 1 219                               |    |                                  |  |
|                                                                                |                                                                                                                             | Divers                                                        |                                              |                   | VP                                                                               |                                                                                             |    |                                     |    |                                  |  |
|                                                                                | Groupe et associés (2)                                                                                                      |                                                               |                                              |                   | VC                                                                               | 69 626                                                                                      |    | 69 626                              |    |                                  |  |
|                                                                                | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations<br>de pension de titres)                                         |                                                               |                                              |                   | VR                                                                               | 4 242                                                                                       |    | 4 242                               |    |                                  |  |
|                                                                                | Charges constatées d'avance                                                                                                 |                                                               |                                              |                   | VS                                                                               |                                                                                             |    |                                     |    |                                  |  |
|                                                                                | TOTAUX                                                                                                                      |                                                               |                                              |                   | VT                                                                               | 351 183                                                                                     | VU | 349 960                             | VV | 1 223                            |  |
| RENVIS                                                                         | (1)                                                                                                                         | Montant des                                                   | - Prêts accordés en cours d'exercice         |                   | VD                                                                               |                                                                                             |    |                                     |    |                                  |  |
|                                                                                |                                                                                                                             |                                                               | - Remboursements obtenus en cours d'exercice |                   | VE                                                                               |                                                                                             |    |                                     |    |                                  |  |
|                                                                                | (2)                                                                                                                         | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) |                                              |                   |                                                                                  | VF                                                                                          |    |                                     |    |                                  |  |
| CADRE B                                                                        |                                                                                                                             | ÉTAT DES DETTES                                               |                                              | Montant brut<br>1 |                                                                                  | A 1 an au plus<br>2                                                                         |    | A plus d'1 an et 5 ans au plus<br>3 |    | A plus de 5 ans<br>4             |  |
| Emprunts obligataires convertibles (1)                                         |                                                                                                                             | 7Y                                                            |                                              |                   |                                                                                  |                                                                                             |    |                                     |    |                                  |  |
| Autres emprunts obligataires (1)                                               |                                                                                                                             | 7Z                                                            |                                              |                   |                                                                                  |                                                                                             |    |                                     |    |                                  |  |
| Emprunts et dettes auprès<br>des établissements de crédit<br>(1)               | à 1 an maximum à l'origine                                                                                                  | VG                                                            | 155 571                                      |                   | 155 571                                                                          |                                                                                             |    |                                     |    |                                  |  |
|                                                                                | à plus d'1 an à l'origine                                                                                                   | VH                                                            | 37 282                                       |                   | 37 282                                                                           |                                                                                             |    |                                     |    |                                  |  |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2)                                  |                                                                                                                             | 8A                                                            |                                              |                   |                                                                                  |                                                                                             |    |                                     |    |                                  |  |
| Fournisseurs et comptes rattachés                                              |                                                                                                                             | 8B                                                            | 163 256                                      |                   | 163 256                                                                          |                                                                                             |    |                                     |    |                                  |  |
| Personnel et comptes rattachés                                                 |                                                                                                                             | 8C                                                            | 7 819                                        |                   | 7 819                                                                            |                                                                                             |    |                                     |    |                                  |  |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux                                  |                                                                                                                             | 8D                                                            | 28 291                                       |                   | 28 291                                                                           |                                                                                             |    |                                     |    |                                  |  |
| Etat et<br>autres<br>collectivités<br>publiques                                | Impôts sur les bénéfices                                                                                                    | 8E                                                            |                                              |                   |                                                                                  |                                                                                             |    |                                     |    |                                  |  |
|                                                                                | Taxe sur la valeur ajoutée                                                                                                  | VW                                                            | 40 553                                       |                   | 40 553                                                                           |                                                                                             |    |                                     |    |                                  |  |
|                                                                                | Obligations cautionnées                                                                                                     | VX                                                            |                                              |                   |                                                                                  |                                                                                             |    |                                     |    |                                  |  |
|                                                                                | Autres impôts, taxes et assimilés                                                                                           | VQ                                                            | 1 166                                        |                   | 1 166                                                                            |                                                                                             |    |                                     |    |                                  |  |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                |                                                                                                                             | 8J                                                            |                                              |                   |                                                                                  |                                                                                             |    |                                     |    |                                  |  |
| Groupe et associés (2)                                                         |                                                                                                                             | VI                                                            | 36 258                                       |                   | 36 258                                                                           |                                                                                             |    |                                     |    |                                  |  |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension<br>de titres) |                                                                                                                             | 8K                                                            | 1 480                                        |                   | 1 480                                                                            |                                                                                             |    |                                     |    |                                  |  |
| Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en<br>garantie *           |                                                                                                                             | ZZ                                                            |                                              |                   |                                                                                  |                                                                                             |    |                                     |    |                                  |  |
| Produits constatés d'avance                                                    |                                                                                                                             | 8L                                                            |                                              |                   |                                                                                  |                                                                                             |    |                                     |    |                                  |  |
| TOTAUX                                                                         |                                                                                                                             | VY                                                            | 471 675                                      | VZ                | 471 675                                                                          |                                                                                             |    |                                     |    |                                  |  |
| RENVIS                                                                         | (1)                                                                                                                         | Emprunts souscrits en cours d'exercice                        | VJ                                           |                   | (2)                                                                              | Montant des divers emprunts et dettes contractés<br>auprès des associés personnes physiques |    | VL                                  |    |                                  |  |
|                                                                                |                                                                                                                             | Emprunts remboursés en cours d'exercice                       | VK                                           |                   | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 |                                                                                             |    |                                     |    |                                  |  |



# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**FFABASS - AB EXPERTISES ET ASSOCIES**

**Du 01/04/2016 au 31/03/2017**

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2017 dont le total est de 544 537,07 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 7 271,64 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2016 au 31/03/2017.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Le 22 février 2017 les titres de la SAS AB EXPERTISES ont été cédés à la SARL CEDEA HOLDING & ASSOCIES.

De ce fait la société ne fait plus partie du groupe intégré dont la société mère est la SAS Stratège Plus.

La société AB Expertises a consenti un abandon de compte courant à la SARL ETH pour un montant de 51 108.64 € enregistré au débit du compte de charges exceptionnelles. La société a considéré que cet abandon était de nature commerciale et n'a donc pas réintégré fiscalement cette charge.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/03/2017 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N° 2015-06 du 23 novembre 2015 et N° 2016-07 du 4 novembre 2016.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

*FFABASS - AB EXPERTISES ET ASSOCIES*

---

Du 01/04/2016 au 31/03/2017

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

|                                               |                |
|-----------------------------------------------|----------------|
| - Agencement et aménagement des constructions | 5 à 10 ans ans |
| - Matériel de transport                       | 3 à 5 ans ans  |
| - Matériel de bureau                          | 3 à 5 ans ans  |

## **IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**

### **Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

## **CRÉANCES**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

## **AB EXPERTISES ET ASSOCIES**

Société Par Actions Simplifiée au capital de 10 000.00 €  
Siège social : rue des Séquoias Parc d'activités du Mélantois  
59810 LESQUIN  
531 192 177 RCS LILLE METROPOLE

---

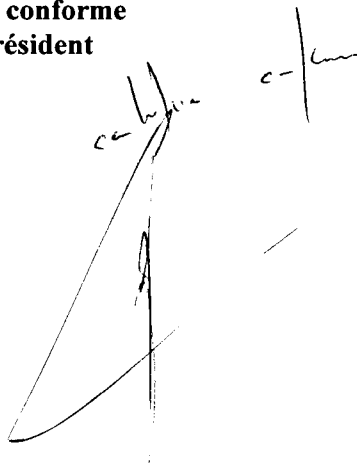
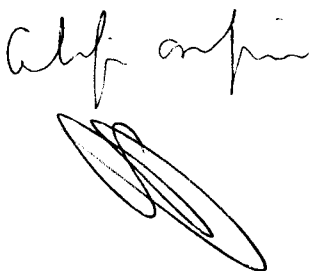
### **TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFFECTATION DE RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE DU 29 DECEMBRE 2017**

#### **DEUXIÈME DECISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2017, s'élevant à 7 272 €, en totalité au compte "Report à Nouveau".

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution antérieure de dividendes.

**Certifié conforme  
Le président**



## **AB EXPERTISES ET ASSOCIES**

Société Par Actions Simplifiée au capital de 10 000.00 €  
Siège social : rue des Séquoias Parc d'activités du Mélantois  
59810 LESQUIN  
531 192 177 RCS LILLE METROPOLE

---

### **TEXTE DE LA DECISION ANNUELLE D'AFECTATION DE RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE DU 29 DECEMBRE 2017**

#### **DEUXIÈME DECISION**

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2017, s'élevant à 7 272 €, en totalité au compte "Report à Nouveau".

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution antérieure de dividendes.

**Certifié conforme  
Le président**

