RCS : NICE
Code greffe : 0605

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 A 00806
Numéro SIREN : 480 979 541
Nom ou dénomination : M. Imad ABDELKADER

Ce dépôt a été enregistré le 19/05/2023 sous le numéro de dépôt 2597

2697

FIDEXCOM
EXPERTS-COMPTABLES ASSOCIÉS

ABDELKADER IMAD

48097954100053

29 PROMENADE DU CAP

06190

ROQUEBRUNE CAP MARTIN

Comptes annuels

Mission de présentation

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Villa Bella Donna
213, Avenue Aristide Briand
06190 Roquebrune Cap Martin

www.fidex.fr

Tel : 04 92 10 58 60
Fax : 04 92 10 58 65
E-mail : secretariat@fidex.fr

ABDELKADER IMAD

Comptes annuels

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022 (Bilan)

Sommaire

1	*Comptes annuels*	*3*
1.1	Bilan actif	4
1.2	Bilan passif	5
1.3	Compte de résultat	6
1.4	Annexe	8

ETATS FINANCIERS

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Comptes annuels

ABDELKADER IMAD

Bilan actif

Actif			Au 31/12/2022			Au 31/12/2021
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL				
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions	5 728	3 612	2 115	3 675
		Inst. techniques, mat. out. industriels	5 344	3 807	1 536	1 140
		Autres immobilisations corporelles	31 594	28 368	3 226	8 227
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	42 667	35 788	6 878	13 043
	Immobilisations financières(2)	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières				
		TOTAL				
		Total de l'actif immobilisé	42 667	35 788	6 878	13 043
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	2 157		2 157	562
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		TOTAL	2 157		2 157	562
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances(3)	Clients et comptes rattachés	45		45	
		Autres créances	5 353		5 353	3 311
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	5 398		5 398	3 311
	Divers	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	39 867		39 867	27 071
		TOTAL	39 867		39 867	27 071
	Charges constatées d'avance					
		Total de l'actif circulant	47 422		47 422	30 945
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des emprunts Écarts de conversion actif						
		TOTAL DE L'ACTIF	90 089	35 788	54 300	43 989

Renvois :
(1) Dont droit au bail
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)

Clause de réserve de propriété — Immobilisations — Stocks — Créances clients

ABDELKADER IMAD

Bilan passif

	Passif	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres	Capital (dont versé : 100)	100	100
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-20 332	-10 502
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	21 109	-9 830
	Situation nette avant répartition	876	-20 232
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	876	-20 232
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	8 919	30 590
	Emprunts et dettes financières divers (3)	3 250	
	Total	12 170	30 590
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 551	7 949
	Dettes fiscales et sociales	24 913	20 893
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	4 788	4 788
	Instruments de trésorerie		
	Total	41 254	33 631
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	53 424	64 222
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	54 300	43 989
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	434	18 894
	à moins d'un an	52 990	45 327
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

Compte de résultat

			France	Exportation	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises					
	Production vendue : - Biens		45		45	
	- Services		267 920		267 920	138 072
	Chiffre d'affaires net		267 965		267 965	138 072
	Production stockée					
	Production immobilisée					
	Produits nets partiels sur opérations à long terme					
	Subventions d'exploitation					30 485
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				4 946	2 893
	Autres produits				9	24
		Total			272 920	171 475
Charges d'exploitation (2)	Marchandises	Achats				
		Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements	Achats			93 080	49 105
		Variation de stocks			-1 594	354
	Autres achats et charges externes (3)				48 157	38 270
	Impôts, taxes et versements assimilés				5 561	5 356
	Salaires et traitements				90 197	77 289
	Charges sociales				8 510	2 836
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations		amortissements	7 933	7 753
				provisions		
		• sur actif circulant				
		• pour risques et charges				
	Autres charges				13	5
		Total			251 860	180 972
		Résultat d'exploitation		A	21 060	-9 496
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée			B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré			C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)					
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)					
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				10	5
	Reprises sur provisions, transferts de charges					
	Différences positives de change					
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			10	5
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions					
	Intérêts et charges assimilées (5)				247	338
	Différences négatives de change					
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					
		Total			247	338
		Résultat financier		D	-237	-333
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)			E	20 823	-9 830

ABDELKADER IMAD

Compte de résultat

			Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		981	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital			
	Reprises sur provisions et transferts de charge			
		Total	981	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		695	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
		Total	695	
Résultat exceptionnel		F	286	
Participation des salariés aux résultats		G		
Impôt sur les bénéfices		H		
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			21 109	-9 830
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs			
	incidence après impôt des corrections d'erreurs			
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs			
	incidence après impôt des corrections d'erreurs			
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier			
	- redevances de crédit-bail immobilier			
(4) Dont produits concernant les entités liées				
(5) Dont intérêts concernant les entités liées				

EIRL IMAD ABDELKADER

Annexe aux comptes de l'exercice clos-le 31/12/2022

Table des matières

1 Faits caractéristiques de l'exercice 2
1.1 Évènements principaux 2
1.2 Principes, règles et méthodes comptables 2
1.2.1 Règles générales 2
1.2.2 Immobilisations corporelles et incorporelles 2
1.2.3 Stocks 3
1.2.4 Créances 3
1.2.5 Produits et charges exceptionnels 3
2 Informations relatives au bilan 4
2.1 Actif 4
2.1.1 Immobilisations incorporelles 4
2.1.2 Immobilisations corporelles 4
2.1.3 Tableaux des amortissements 5
2.1.4 Immobilisations financières 5
2.1.5 Produits à recevoir 6
2.1.6 Créances 7
2.2 Passif 8
2.2.1 Capitaux propres 8
2.2.2 Dettes financières et autres dettes 9
2.2.3 Charges à payer 10
3 Informations relatives au compte de résultat 11

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Évènements principaux

Aucun événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

1.2.1 Règles générales

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2016-07 de l'ANC.

Les règles ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

1.2.2 Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

1.2.3 Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

1.2.4 Créances

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

1.2.5 Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, déduction faites des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.2 Immobilisations corporelles

2.1.2.1 Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	**Acquisition Apports Virements**	**Virements poste à poste**	**Cessions rebuts**
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	1 157	-	-
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
Matériel de transport	-	-	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	612	-	-
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3 Tableaux des amortissements

Amortissement et dépréciation	Début de l'exercice	Augmentations		Diminutions		Fin de l'exercice
		Amortissement	Dépréciation	Amortissement	Dépréciation	
Incorporelles	-	-	-	-	-	-
Corporelles	27 855	7 934	-	-	-	35 789
Financières	-		-		-	-
TOTAL	27 855	7 934	-	-	-	35 789

2.1.4 Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	**Acquisition apports Virements**	**Virement poste à poste**	**Cessions Rebuts**
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.5 Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	-
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	485
État	-
Divers	-
TOTAL	485

2.1.6 Créances

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-
	Autres créances clients		45	45	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		3 500	3 500	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		485	485	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	1 368	1 368	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	-	-	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		-	-	-
Charges constatées d'avance			-	-	-
		TOTAL	5 398	5 398	-

2.2 Passif

2.2.1 Capitaux propres

2.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	100	-	-	100
Primes, réserves et écarts	-	-	-	-
Report à nouveau	-10 503	-	9 830	-20 333
Résultat	-9 830	30 939	-	21 109
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	-20 233	30 939	9 830	876

2.2.2 Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	8 920	8 485	434	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	11 552	11 552	-	-
Personnel et comptes rattachés	3 375	3 375	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	21 429	21 429	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	110	110	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	3 251	3 251	-	-
Autres dettes	4 789	4 789	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	53 425	52 990	434	-

2.2.3 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	1 290
Charges sociales provisionnées	191
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	-
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	19 128
Autres charges fiscales	-
Divers	-
TOTAL	20 609

3 Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues : - Biens - Services	45 267 920	- -	45 267 920
Chiffre d'affaires net	267 965	-	267 965