RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 02524
Numéro SIREN : 528 215 270
Nom ou dénomination : ABAK GENERAL INGENIERIE

Ce dépôt a été enregistré le 14/04/2022 sous le numéro de dépôt 6695

ABAK GENERAL INGENIERIE

N°2050 - 2021

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/07/2021

Néant ☐

		Brut ①		Amort. provisions ②	Net31/07/2021 ③	Net 31/07/2020 ④
Capital souscrit non appelé I	AA					
Frais d'établissement	AB		AC			
Frais de développement	CX		CQ			
Concessions, brevets et droits similaires	AF	145 505	AG	111 666	33 839	21 919
Fonds commercial (1)	AH		AI			
Autres immobilisations incorporelles	AJ	2 000	AK	1 370	630	1 296
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
Terrains	AN		AO			
Constructions	AP		AQ			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	3 463	AS	2 476	987	1 336
Autres immobilisations corporelles	AT	250 405	AU	109 567	140 839	145 833
Immobilisations en cours	AV	1 000	AW		1 000	1 000
Avances et acomptes (2)	AX		AY			
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT			
Autres participations (2)	CU	8	CV		8	8
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC			
Autres titres immobilisés (2)	BD	4 500	BE		4 500	
Prêts (2)	BF		BG			
Autres immobilisations financières (2)	BH	360	BI		360	360
TOTAL II	BJ	**407 241**	BK	**225 080**	**182 161**	171 752
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 sur commandes	BV		BW			
Clients et comptes rattachés (3)	BX	807 390	BY	35 637	771 753	666 418
Autres créances (3)	BZ	80 785	CA		80 785	55 915
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC			
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE			
Disponibilités	CF	375 809	CG		375 809	607 018
Charges constatées d'avance (3)	CH	31 052	CI		31 052	26 289
TOTAL III	CJ	**1 295 036**	CK	**35 637**	**1 259 400**	1 355 641
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV	CW					
Primes de remboursement des obligations V	CM					
Ecarts de conversion actif VI	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	**1 702 277**	IA	**260 716**	**1 441 561**	**1 527 392**

(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

François-Xavier GUILLARD

Signé par François-Xavier GUILLARD

Signé et certifié par yousign

YL AL

ABAK GENERAL INGENIERIE

N°2051 - 2021

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/07/2021

Néant ☐

				Net 31/07/2021	Net 31/07/2020
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	10 000	DA	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB		
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence) EK		DC		
Réserve légale (3)			DD	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) BI		DF		
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ		DG	423 098	370 622
Report à nouveau			DH		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	67 605	104 951
Subventions d'investissement			DJ		
Provisions réglementées			DK		
TOTAL I			DL	501 702	486 574
Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN		
TOTAL II			DO		
Provisions pour risques			DP	30 386	61 589
Provisions pour charges			DQ		
TOTAL III			DR	30 386	61 589
Emprunts obligataires convertibles			DS		
Autres emprunts obligataires			DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	435 154	459 875
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs) EI		DV	285	39 225
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	150 812	164 868
Dettes fiscales et sociales			DY	271 324	299 639
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes			EA	51 898	15 623
Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL IV			EC	909 473	979 230
Écarts de conversion passif		**V**	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	**1 441 561**	**1 527 392**

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	518 747	563 902
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		150

YL FG AL

⑤ IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 31/07/2021 Néant ☐

CADRE A - IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immos au début de l'exercice		Augmentations: Réévaluation ou mise en équivalence		Augmentations: Acquisitions, apports et virements	
Immobilisations incorporelles									
Frais d'établissement et de développement			TOTAL I	CZ		D8		D9	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	KD	114 059	KE		KF	33 447
Immobilisations corporelles									
Terrains				KG		KH		KI	
Constructions :	- Sur sol propre	(dont composants)	L9	KJ		KK		KL	
	- Sur sol d'autrui	(dont composants)	M1	KM		KN		KO	
	- Inst. gales., agmt, amgt, constr.	(dont composants)	M2	KP		KQ		KR	
Inst. tech., matériel et outillage industriels		(dont composants)	M3	KS	3 463	KT		KU	
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers			KV	75 746	KW		KX	15 956
	- Matériel de transport			KY	76 344	KZ		LA	24 000
	- Matériel bureau et informatique, mobilier			LB	89 942	LC		LD	14 303
	- Emballages récupérables et divers			LE		LF		LG	
Immobilisations corporelles en cours				LH	1 000	LI		LJ	
Avances et acomptes				LK		LL		LM	
			TOTAL III	LN	246 495	LO		LP	54 259
Immobilisations financières									
Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
Autres participations				8U	8	8V		8W	
Autres titres immobilisés				IP		IR		IS	4 500
Prêts et autres immobilisations financières				IT	360	IU		IV	
			TOTAL IV	LQ	368	LR		LS	4 500
			TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	ØG	360 921	ØH		ØJ	92 205

CADRE B - IMMOBILISATIONS				Diminutions: Virement		Diminutions: Cessions ou mise en équivalence		Valeur brute des immos à la fin de l'exercice		Réévaluation ou mise en équivalence: Valeur d'origine des immos en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles											
Frais d'établissement et de développement			TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7	
Autres postes d'immobilisations incorporelles			TOTAL II	IO		LV		LW	147 505	IX	
Immobilisations corporelles											
Terrains				IP		LX		LY		LZ	
Constructions :	- Sur sol propre			IQ		MA		MB		MC	
	- Sur sol d'autrui			IR		MD		ME		MF	
	- Inst. gales., agencements, amgt, constructions			IS		MG		MH		MI	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				IT		MJ		MK	3 463	ML	
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers			IU		MM		MN	91 702	MO	
	- Matériel de transport			IV		MP	45 886	MQ	54 458	MR	
	- Matériel bureau et informatique, mobilier			IW		MS		MT	104 245	MU	
	- Emballages récupérables et divers			IX		MV		MW		MX	
Immobilisations corporelles en cours				MY		MZ		NA	1 000	NB	
Avances et acomptes				NC		ND		NE		NF	
			TOTAL III	IY		NG	45 886	NH	254 868	NI	
Immobilisations financières											
Participations évaluées par mise en équivalence				IZ		ØU		M7		ØW	
Autres participations				I0		ØX		ØY	8	ØZ	
Autres titres immobilisés				I1		2B		2C	4 500	2D	
Prêts et autres immobilisations financières				I2		2E		2F	360	2G	
			TOTAL IV	I3		NJ		NK	4 868	2H	
			TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4		ØK	45 886	ØL	407 241	ØM	

YL FG AL

⑥ AMORTISSEMENTS

Exercice clos le 31/07/2021 — Néant ☐

CADRE A - SITUATION 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	90 844	PF	22 193	PG		PH	113 037	
Terrains		PI		PJ		PK		PL		
Constructions :	- sur sol propre	PM		PN		PO		PQ		
	- sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU		
	- installations générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY		
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	2 127	QA	350	QB		QC	2 476	
Autres immobilisations corporelles :	- installations générales, agencements aménagements divers	QD	11 154	QE	7 557	QF		QG	18 711	
	- matériel de transport	QH	27 755	QI	15 718	QJ	27 137	QK	16 336	
	- matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	57 290	QM	17 230	QN		QO	74 520	
	- emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT		
	TOTAL III	QU	98 326	QV	40 854	QW	27 137	QX	112 043	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	0N	189 170	0P	63 047	0Q	27 137	0R	225 080	

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	
		Différentiel de durée et autres Colonne ①		Mode dégressif Colonne ②		Amortissement fiscal exceptionnel Colonnes ③		Différentiel de durée et autres Colonne ④		Mode dégressif Colonne ⑤		Amortissement fiscal exceptionnel Colonne ⑥			
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	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
	- sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
	- inst. gales, agenc. et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillages		T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles	- inst. gales, agenc et am. des const.	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
	- mat. de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
	- mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
	- emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
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'emprunts à étaler					Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations					SP		SR	

YL FG AL

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice clos le 31/07/2021 Néant ☐

NATURE DES PROVISIONS			Montant au début de l'exercice ①		Augmentations : dotations ②		Diminutions : reprises ③		Montant à la fin de l'exercice ④
Provisions règlementées									
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers		3T		TA		TB		TC	
Provisions pour investissement		3U		TD		TE		TF	
Provisions pour hausse des prix (à détailler)		3V		TG		TH		TI	
Amortissements dérogatoires (2)		3X		TM		TN		TO	
Provisions pour prêts d'installation		IJ		IK		IL		IM	
Autres provisions règlementées (à détailler)		3Y		TP		TQ		TR	
TOTAL I		3Z		TS		TT		TU	
(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%		D3		D4		D5		D6	
Provisions pour risques et charges									
Provisions pour :	- Litiges	4A	61 589	4B		4C	31 203	4D	30 386
	- Garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	- Pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	- Amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	- Pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	- Pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	- Impôts (à détailler)	5B		5C		5D		5E	
	- Renouvellement des immobilisations	5F		5H		5J		5K	
	- Gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	- Charges soc. et fisc. sur congés à payer	5R		5S		5T		5U	
Autres provisions pour risques et charges (à détailler)		5V		5W		5X		5Y	
TOTAL II		5Z	**61 589**	TV		TW	**31 203**	TX	**30 386**
Provisions pour dépréciation									
Sur immobilisations :	- Incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	- Corporelles	6E		6F		6G		6H	
	- Titres mis en équivalence	02		03		04		05	
	- Titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	- Autres immo. financières (à détailler)	06		07		08		09	
Sur stocks et en cours		6N		6P		6R		6S	
Sur comptes clients		6T	46 330	6U	9 783	6V	20 477	6W	35 637
Autres provisions pour dépréciation (à détailler)		6X		6Y		6Z		7A	
TOTAL III		7B	**46 330**	TY	**9 783**	TZ	**20 477**	UA	**35 637**
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)		7C	**107 919**	UB	**9 783**	UC	**51 680**	UD	**66 022**
Dont dotations et reprises :	- D'exploitation			UE	9 783	UF	51 680		
	- Financières			UG		UH			
	- Exceptionnelles			UJ		UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice	1O	

YL FG AL

⑧ ÉTAT DES ÉCHEANCES, DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/07/2021 Néant ☐

CADRE A - ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	UL		UM	UN
Prêts (1) (2)	UP		UR	US
Autres immobilisations financières	UT	360	UV	UW 360
Clients douteux ou litigieux	VA	65 325	65 325	
Autres créances clients	UX	742 065	742 065	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie (Provision pour dépréciation antérieurement constatée) UO	ZI			
Personnel et comptes rattachés	UY			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	87	87	
État et autres collectivités publiques : - Impôts sur les bénéfices	VM	12 213	12 213	
État et autres collectivités publiques : - Taxe sur la valeur ajoutée	VB	27 385	27 385	
État et autres collectivités publiques : - Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN			
État et autres collectivités publiques : - Divers	VP	667	667	
Groupe et associés (2)	VC			
Débiteurs divers	VR	40 434	40 434	
Charges constatées d'avance	VS	31 052	31 052	
TOTAL	VT	**919 587**	VU **919 227**	VV **360**

Renvois :		
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	VD	
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF	

CADRE B - ÉTAT DES DETTES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'1 an et 5 ans au plus	À plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y				
Autres emprunts obligataires (1)	7Z				
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à 1 an max. à l'orig.	VG				
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à + de 1 an à l'orig.	VH	435 148	44 428	390 719	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A				
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	150 812	150 812		
Personnel et comptes rattachés	8C	63 040	63 040		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	87 595	87 595		
État et autres collectivités publiques : - Impôts sur les bénéfices	8E				
État et autres collectivités publiques : - Taxe sur la valeur ajoutée	VW	114 428	114 428		
État et autres collectivités publiques : - Obligations cautionnées	VX				
État et autres collectivités publiques : - Autres impôts, taxes et ass.	VQ	6 260	6 260		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J				
Groupe et associés (2)	VI	285	285		
Autres dettes	8K	51 898	51 898		
Dette représent. de titres empruntés ou remis en garantie	Z2				
Produits constatés d'avance	8L				
TOTAL	VY	**909 466**	VZ **518 747**	**390 719**	

Renvois :		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	29 447
(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés (personnes physiques)	VL	

YL FG AL

ABAK GENERAL INGENIERIE
Société par actions simplifiée au capital de 10 000 euros
Siège social : 34 boulevard Joliot Curie
44200 NANTES
528 215 270 RCS NANTES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 DECEMBRE 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 juillet 2021

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 juillet 2021 s'élevant à 67 605 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice..... 67 605 euros

A titre de dividendes ..... 21 000 euros
Soit 2,10 euros par action

Le solde ..... 46 605 euros

En totalité au compte "Autres Réserves" qui s'élève ainsi à 469 703 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 juillet 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 6 760,60 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 juillet 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 27 042,40 euros.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 juillet 2018 :
100 000,00 euros, soit 10,00 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 20 000 euros
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 80 000 euros

Exercice clos le 31 juillet 2019 :
118 002,00 euros, soit 11,80 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 23 600 euros
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 94 402 euros

Exercice clos le 31 juillet 2020 :
52 476,00 euros, soit 5,25 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 10 495,20 euros
Dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 41 980,80 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 décembre 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme,
La Présidente,
La société GN INVEST,
Monsieur François-Xavier GUILLARD