RCS : NANTERRE
Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 07705
Numéro SIREN : 805 247 384
Nom ou dénomination : ABA-WORKSHOP

Ce dépôt a été enregistré le 04/10/2021 sous le numéro de dépôt 53713

SEREGEC
Comptabilité
Conseil
Juridique
Social
Depuis 1975
Paris - Compiègne - Soissons - Villers-Cotterêts

ABA-WORKSHOP

57bis rue Raspail
92300 - LEVALLOIS-PERRET

COMPTES ANNUELS

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

SEREGEC EXPERTISE

Avenue de la Ferte Milon Impasse des Sablons
02600 VILLERS COTTERETS
Tel : 0323961497 - Fax : 0323964006
contact@seregec.fr

Bilan actif

	30/09/2020			30/09/2019
	Brut	Amort. dépr.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, lic., logiciels, drts & val. similaires	6 495	4 436	2 059	1 301
Fonds commercial				
Autres				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Construction	43 166	4 030	39 136	4 767
Installations techniques, matériel et outillage industriels	667	290	377	444
Autres	74 299	23 143	51 156	10 331
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
TIAP				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	6 239		6 239	5 245
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**130 866**	**31 899**	**98 967**	**22 088**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				165 381
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				2 682
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés	2 857 488	2 641 140	216 348	378 553
Autres	27 270		27 270	9 905
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 216 673		1 216 673	403 145
Charges constatées d'avance	29 189		29 189	14 714
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**4 130 620**	**2 641 140**	**1 489 480**	**974 379**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Ecarts de conversion Actif				
TOTAL GENERAL	**4 261 486**	**2 673 039**	**1 588 447**	**996 468**

Bilan passif

		30/09/2020 Net	30/09/2019 Net
CAPITAUX PROPRES			
Capital	(dont versé : 10 000)	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation			
Ecarts d'équivalence			
Réserves			
Réserve légale		1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres		311	153 124
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		710 099	326 044
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
TOTAL CAPITAUX PROPRES		**721 410**	**490 168**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		**0**	**0**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques		135 424	
Provisions pour charges			
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		**135 424**	**0**
DETTES			
Dettes financières			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		18 756	31 085
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes d'exploitation			
Fournisseurs et comptes rattachés		258 687	108 176
Dettes sociales		54 208	37 039
Dettes fiscales		399 963	178 500
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés			
Autres dettes			4 062
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			147 438
TOTAL DETTES		**731 613**	**506 300**
Ecarts de conversion Passif			
TOTAL GENERAL		**1 588 447**	**996 468**

ABA-WORKSHOP

57bis rue Raspail
92300 - LEVALLOIS-PERRET

Exercice en Euros.
Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

Annexe des comptes annuels

Edité le vendredi 29 janvier 2021

SEREGEC EXPERTISE
Avenue de la Ferte Milon - Impasse des Sablons - 02600 - VILLERS COTTERETS
Tel : 0323961497 - Fax : 0323964006

Généralités sur les règles comptables :

Les comptes au 30 septembre 2020 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 5/06/2014 relatif au Plan Comptable Général et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

L'application des conventions générales s'est fait dans le respect des principes de prudence, de permanence des méthodes, d'indépendance des exercices et de continuité d'exploitation.

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

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition. Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire, en fonction de la durée de vie prévue. Les montants résultant d'éventuelles dérogations sont portés au compte "amortissements dérogatoires" qui figure au passif du bilan.

Les durées de vie des différentes catégories d'immobilisations sont les suivantes :
Logiciels et brevets : 1 an
Agencements et installations : 10 ans
Matériel de transport : 3 ans
Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans
Mobilier de bureau : 5 ans

La valorisation des inventaires physiques de marchandises est effectuée aux prix de revient.
Une provision pour dépréciation des stocks est, éventuellement, effectuée lorsque cette valeur est supérieure au cours du jour.

Créances

Les créances, dont les créances clients, sont évaluées à leur valeur nominale. Les créances clients font l'objet, le cas échéant, d'une provision calculée sur la base du risque de non recouvrement.

Provisions pour risques et charges

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Engagements pris en matière de retraite

Les engagements de la société en matière de retraite ne figurent pas en engagements hors bilan.
Compte tenu de différents facteurs, notamment l'âge moyen des salariés et leurs dates d'entrée dans l'entreprise, l'information n'est pas mentionnée car elle est jugée peu significative.

NOTES SUR LE BILAN

Actif :

• Actif immobilisé

Se reporter au détail des immobilisations ci-après et aux tableaux n° 2054 et n° 2055 de la liasse fiscale qui sont joints à cette annexe.

• Créances

Se reporter au Tableau n° 2057 de la liasse fiscale.

Passif :

• Capital social :

Le capital social n'est composé que d'actions ordinaires.

• Dettes :

Voir Tableau N°2057 de la liasse fiscale jointe.

Charges et produits exceptionnels :

Voir Tableau N°2053 de la liasse fiscale jointe.

Détail des factures non parvenues et des charges à payer :

	Montant (euros)			
libelles	Fournisseurs	Social	Fiscal	Financier
Sous-traitants	33 053,07			
Frais de déplacements	60,75			
Assurances	90 000,00			
Actes et contentieux	60 858,00			
Honoraires comptables	4 825,00			
TVA sur charges à payer	19 192,36			
Provision pour congés payés		3 152,84		
Provision pour charges sur congés payés		1 208,02		
Cotisation sur la valeur ajoutée			16 122,00	
Formation continue 2020 & Taxe d'apprentissage 2020			4 348,75	
total	**207 989,18**	**4 360,86**	**20 470,75**	**0,00**

Détail des charges constatées d'avance :

libelles	Montant (euros)
RIVP	10 502,42
DROPBOX	41,88 €
Microsoft	5,29 €
AUTODESK	283,06 €
1&1	375,62 €
FNMS	252,05 €
ORANGE	12,07 €
PARAGRAPH	16 935,36 €
CIBI	252,05 €
ARCH	352,88 €
AFEX	176,44 €
total	**29 189,12 €**

Composition du capital :

	Nombre de parts début d'exercice	Mouvements de l'exercice	Nombre de parts fin d'exercice
Loïc Brenterc'h	500	-	500
Nelly Bussac Brenterc'h	500		500
TOTAL des parts composant le capital	**1000**	**-**	**1000**

Détail des immobilisations et amortissements :

Etat des dotations du 01/10/2019 au 30/09/2020

Numéro	Description	T	Taux	Acquisition	Mis en service	Valeur HT	Amort. Ant.	Amort. sur Ex.	Total Amort.	Val. Résiduelle
20500001	BY US SITE WEB	L	33,33	31/10/2015	31/10/2015	970,00	970,00	0,00	970,00	0,00
20500002	BY US SITE WEB	L	33,33	08/12/2017	08/12/2017	3 290,00	1 989,03	1 096,67	3 085,70	204,30
20501000	SERVEUR SYNOLOGY DS918+	L	20,00	29/11/2019	29/11/2019	2 235,00	0,00	379,95	379,95	1 855,05
>>>>>>>>	Total 205 - CONCESSIONS ET BREVETS					6 495,00	2 959,03	1 476,62	4 435,65	2 059,35
21350002	PORCELANOSA	L	10,00	30/11/2015	30/11/2015	841,10	322,84	84,11	406,95	434,15
21350003	NEVICO	L	10,00	25/11/2015	25/11/2015	4 166,67	1 605,03	416,67	2 021,70	2 144,97
21350004	NEVICO RENOVATION	L	10,00	09/12/2015	09/12/2015	2 727,27	1 040,11	272,73	1 312,84	1 414,43
21350005	BMB BATIMENT	L	10,00	04/08/2020	04/08/2020	14 255,80	0,00	229,68	229,68	14 026,12
21350006	LAM BIBLIOTHEQUE BUREAU	L	10,00	21/09/2020	21/09/2020	21 175,00	0,00	58,82	58,82	21 116,18
>>>>>>>>	Total 2135 - AGENCEMENT DES CONSTR					43 165,84	2 967,98	1 062,01	4 029,99	39 135,85
21540001	CASTORAMA CLIMATISEUR	L	10,00	28/05/2016	28/05/2016	667,41	223,26	66,74	290,00	377,41
>>>>>>>>	Total 2154 - MATERIEL ET OUTILLAGE					667,41	223,26	66,74	290,00	377,41
21820001	VELO ELECTRIQUE ELOPS	L	20,00	04/05/2020	04/05/2020	1 243,00	0,00	103,58	103,58	1 139,42
21820002	VELO ELECTRIQUE ELOPS	L	20,00	28/08/2020	28/08/2020	822,00	0,00	15,53	15,53	806,47
21820003	VELO ELECTRIQUE ELOPS	L	20,00	04/05/2020	04/05/2020	1 243,00	0,00	103,58	103,58	1 139,42
21820004	VELO ELECTRIQUE ELOPS	L	20,00	04/05/2020	04/05/2020	1 243,00	0,00	103,58	103,58	1 139,42
21820005	MITSUBISHI OUTLANDER P...	L	20,00	10/07/2020	10/07/2020	34 740,76	0,00	1 601,94	1 601,94	33 138,82
21820006	VELO ELECTRIQUE ECO D8	L	20,00	11/06/2020	11/06/2020	1 665,83	0,00	103,65	103,65	1 562,18
>>>>>>>>	Total 2182 - MATERIEL DE TRANSPORT					40 957,59	0,00	2 031,86	2 031,86	38 925,73
21830001	2 ORDINATEURS DELL	L	33,33	10/03/2015	10/03/2015	2 442,54	2 442,54	0,00	2 442,54	0,00
21830002	DELL IMPRIMANTE	L	33,33	06/03/2015	06/03/2015	745,68	745,68	0,00	745,68	0,00
21830003	FNAC ORDINATEUR ASUS	L	33,33	02/05/2015	02/05/2015	756,51	756,51	0,00	756,51	0,00
21830004	DELL ORDINATEUR	L	33,33	30/05/2016	30/05/2016	1 006,00	1 006,00	0,00	1 006,00	0,00
21830005	DELL TOUR PRECISION 3420	L	33,33	17/03/2017	17/03/2017	1 090,28	924,01	166,27	1 090,28	0,00
21830006	DELL 2 TOURS 3420	L	33,33	20/06/2017	20/06/2017	2 883,60	2 193,64	689,96	2 883,60	0,00
21830007	MAGIC PC IMPRIMANTE HP	L	33,33	21/06/2017	21/06/2017	1 978,67	1 503,43	475,24	1 978,67	0,00
21830008	ORDI PORTABLE LENOVO B...	L	33,33	04/04/2019	04/04/2019	540,53	90,09	180,18	270,27	270,26
21830009	ORDI PORTABLE LENOVO I...	L	33,33	18/04/2019	18/04/2019	582,20	89,49	194,07	283,56	298,64
21830010	TV LG BOULANGER	L	33,33	04/05/2019	04/05/2019	991,67	137,73	330,56	468,29	523,38
21830011	DELL PRECISION 3630	L	33,33	17/05/2019	17/05/2019	1 646,49	208,86	548,83	757,69	888,80
21830012	DELL 1 TOUR PRECISION ...	L	33,33	03/07/2019	03/07/2019	4 011,14	334,26	1 337,05	1 671,31	2 339,83
21830013	DELL 5820 + ECRAN	L	33,33	08/12/2019	08/12/2019	7 716,12	0,00	2 121,93	2 121,93	5 594,19
>>>>>>>>	Total 2183 - MATERIEL DE BUREAU					26 391,43	10 432,24	6 044,09	16 476,33	9 915,10
21840001	IKEA	L	33,33	05/12/2015	05/12/2015	1 547,00	1 547,00	0,00	1 547,00	0,00
21840002	AMAZON 10 CHAISES	L	33,33	06/02/2017	06/02/2017	963,90	851,22	112,68	963,90	0,00
21840003	IKEA MOBILIER	L	33,33	03/06/2019	03/06/2019	1 883,38	1 043,45	627,79	1 671,24	212,14
21840004	LA REDOUTE	L	33,33	18/09/2019	18/09/2019	1 149,14	13,83	383,05	396,88	752,26
21840005	FERMOB	L	33,33	19/08/2020	19/08/2020	1 406,58	0,00	56,00	56,00	1 350,58
>>>>>>>>	Total 2184 - MOBILIER					6 950,00	3 455,50	1 179,52	4 635,02	2 314,98
>>>>>>>>	Total général					124 627,27	20 038,01	11 860,84	31 898,85	92 728,42

Etat des dotations du 01/10/2019 au 30/09/2020

Valeur brute immobilisation début exercice	Augmentations				Diminutions			Valeur brute immobilisation fin exercice
	Réévaluation	Acquisition	Poste/Poste	Total	Cession	Poste/Poste	Total	
36 881,18		87 746,09		87 746,09	0,00		0,00	124 627,27

Montant des amortissements début exercice	Augmentations dotations de l'exercice				Diminutions Amort sortis de l'actif	Montant des amortissements fin exercice
	Linéaire	Dégressif	Exceptionnel	Total		
20 938,01	11 860,84	0,00	0,00	11 860,84	0,00	31 858,85

SEREGEC EXPERTISE
Avenue de la Ferte Milon
02600 VILLERS COTTERETS

ABA-WORKSHOP
SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 10 000 EUROS
SIÈGE SOCIAL : 57 BIS RUE RASPAIL 92300 LEVALLOIS-PERRET
805 247 384 RCS NANTERRE

PROCÈS-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2021

Le 31 Mars 2021, à 19h, les associés de la Société ABA-WORKSHOP se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle, au siège social, 57 bis rue Raspail 92300 LEVALLOIS-PERRET, sur convocation faite par la Présidente.

Chaque associé a été convoqué par lettre simple en date du 13 Mars 2021.

Conformément aux dispositions statutaires, il a été établi une feuille de présence signée par les associés présents.

Nelly BRENTERC'H BUSSAC préside la séance en sa qualité de Présidente de la Société.

Nelly BRENTERC'H BUSSAC et Loïc BRENTERC'H, présents et acceptant, représentant tant par eux-mêmes que comme mandataires le plus grand nombre de voix, sont appelés comme scrutateurs.

Le secrétariat de l'assemblée est assuré par Loïc BRENTERC'H.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par les membres du bureau, permet de constater que les associés présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent 1 000 actions, soit plus du cinquième des actions ayant un droit de vote.

La Présidence constate que l'assemblée générale, régulièrement constituée, peut valablement délibérer.

La Présidence dépose sur le bureau et met à la disposition des associés :
- la feuille de présence à l'assemblée ;
- le texte des projets de résolutions proposées par le Président à l'assemblée.

Puis la Présidence déclare que son rapport, les textes des projets de résolutions proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par la loi et les règlements ont été tenus à la disposition des associés, au siège social, à compter de la convocation de l'assemblée et que la Société a fait droit aux demandes de documents qui lui ont été adressées.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

La Présidence rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 30 Septembre 2020 et quitus à la Présidente ;
- Affectation du résultat ;
- Rapport spécial du Président sur les conventions visées à l'article L 227-10 du Code de

commerce ;
- Approbation de ces conventions.

La Présidence donne lecture de son rapport et de l'exposé des motifs des projets de résolutions présentés.

Cette lecture terminée, la Présidence ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

PREMIERE RÉSOLUTION : APPROBATION DES COMPTES

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30 Septembre 2020 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ce rapport.

Conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, l'assemblée générale approuve en outre le montant des dépenses exclues des charges déductibles de l'assiette de l'impôt sur les sociétés en vertu de l'article 39,4 du Code général des impôts qui s'élèvent à 676 euros.

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RÉSOLUTION : AFFECTATION DU RÉSULTAT - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Affectation du résultat
L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 710 098,94 euros de la manière suivante :

Origine
Résultat bénéficiaire de l'exercice : 710 098,94 euros.

Affectation
Dotation aux autres réserves, soit 710 098,94 euros

Répartition après affectation
Cette affection aura pour effet de porter le montant des capitaux propres à 721 409,88 euros et celui des réserves à 711 409,88 euros.

Rappel des dividendes distribués
L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
30 septembre 2019	142 857	Néant.	Néant.
30 septembre 2018	Néant.	Néant.	Néant.
30 septembre 2017	Néant.	Néant.	Néant.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

TROISIÈME RÉSOLUTION : CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Président, sur les conventions relevant de l'article L 227-10 et suivants du Code de commerce, se prononce sur les conclusions dudit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée à 20h.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

Le Président de l'assemblée
Nelly BRENTERC'H BUSSAC

Le Secrétaire
Loïc BRENTERC'H

Les Scrutateurs
Nelly BRENTERC'H BUSSAC
Loïc BRENTERC'H