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 : 2005 B 00852
Numéro SIREN : 481 682 482
Nom ou dénomination : ABAQ CONSEIL

Ce dépôt a été enregistré le 19/05/2022 sous le numéro de dépôt 8992

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2021

Désignation de l'entreprise : SARL ABAQ CONSEIL — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 4 rue des tuiliers 44860 PONT-SAINT-MARTIN — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 48168248200015 — Néant ☐ *

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N clos le, 30042021			N-1 30042020
			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	18 756	AG 17 899	857	1 316
	Fonds commercial (1)	AH	46 094	AI	46 094	46 094
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	202 279	AU 161 807	40 472	46 637
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD	6 963	BE	6 963	6 963
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	9 259	BI	9 259	9 259
	TOTAL (II)	BJ	283 350	BK 179 705	103 645	110 269
ACTIF CIRCULANT — 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		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	490 322	BY 11 271	479 052	452 494
	Autres créances (3)	BZ	18 129	CA	18 129	9 677
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	436 591	CG	436 591	465 425
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	21 673	CI	21 673	13 320
	TOTAL (III)	CJ	966 716	CK 11 271	955 445	940 916
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 250 066	1A 190 976	1 059 090	1 051 185

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 9 259 | (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

En Euros.

Cegid Quadra

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des Impôts)

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : SARL ABAQ CONSEIL — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....80.000.....)	DA	80 000	80 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	8 000	8 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	25 081	26 185
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	301 405	291 496
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	414 486	405 681
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		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	66 926	105 542
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	51 364	47 189
	Dettes fiscales et sociales	DY	338 466	305 515
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	8 757	20 536
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	179 091	166 722
	TOTAL (IV)	EC	644 604	645 504
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 059 090	1 051 185

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	644 604	645 504
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

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

Cegid Quadra

En Euros.

3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : SARL ABAQ CONSEIL — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services*	FG	2 087 341	FH		FI	2 087 341	1 944 919
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 087 341	FK		FL	2 087 341	1 944 919
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	39 359	9 903
	Autres produits (1) (11)					FQ	15	6
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 126 715	1 954 829
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	309 393	298 699
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	20 617	17 054
	Salaires et traitements*					FY	1 034 348	927 550
	Charges sociales (10)					FZ	276 373	245 577
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	17 995	21 629
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	6 452	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	19 051	5 036
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 684 230	1 515 545
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	442 486	439 284
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	89	97
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	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		
	Total des produits financiers (V)					GP	89	97
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	841	1 286
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	841	1 286
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(752)	(1 188)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	441 734	438 096

En Euros.

Cegid Quadra

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : SARL ABAQ CONSEIL — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		35
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		32
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		67
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI		(67)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	30 229	41 424
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	110 100	105 108
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 126 804	1 954 926
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 825 399	1 663 430
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	301 405	291 496
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HV		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP		
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	22 017	3 746
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 / obligatoires A9			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 / dont cotisations Madelin A7			

(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

(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.

En Euros.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/04/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- le chiffre d'affaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/I)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables 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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	64 300		550
Installations générales agencements aménagements divers	82 418		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	109 040		10 821
TOTAL	191 458		10 821
Autres titres immobilisés	6 963		
Prêts, autres immobilisations financières	9 259		
TOTAL	16 222		
TOTAL GENERAL	271 979		11 371

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			64 850	64 850
Installations générales agencements aménagements divers			82 418	82 418
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			119 861	119 861
TOTAL			202 279	202 279
Autres titres immobilisés			6 963	6 963
Prêts, autres immobilisations financières			9 259	9 259
TOTAL			16 222	16 222
TOTAL GENERAL			283 350	283 350

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	16 890	1 009		17 899
Installations générales agencements aménagements divers	61 634	5 999		67 633
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	83 187	10 987		94 174
TOTAL	144 821	16 986		161 807
TOTAL GENERAL	161 710	17 995		179 705

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 009				
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 999				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 987				
TOTAL	16 986				
TOTAL GENERAL	17 995				

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	22 160	6 452	17 342		11 271
TOTAL	22 160	6 452	17 342		11 271
TOTAL GENERAL	22 160	6 452	17 342		11 271
Dont dotations et reprises d'exploitation		6 452	17 342		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	9 259	9 259	
Clients douteux ou litigieux	21 828	21 828	
Autres créances clients	468 494	468 494	
Personnel et comptes rattachés	128	128	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 622	5 622	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 516	7 516	
Débiteurs divers	4 862	4 862	
Charges constatées d'avance	21 673	21 673	
TOTAL	539 383	539 383	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	51 364	51 364		
Personnel et comptes rattachés	127 931	127 931		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	91 353	91 353		
Impôts sur les bénéfices	4 139	4 139		
Taxe sur la valeur ajoutée	112 983	112 983		
Autres impôts taxes et assimilés	2 060	2 060		
Groupe et associés	66 926	66 926		
Autres dettes	8 757	8 757		
Produits constatés d'avance	179 091	179 091		
TOTAL	644 604	644 604		

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

Fonds commercial

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

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds de Commerce CILLIO			46 094	46 094	
Total			46 094	46 094	

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	5 866
Total	5 866

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	132 655
Autres dettes	6 431
Total	139 086

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	21 673
Total	21 673
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	179 091
Total	179 091

ANNEXE

Exercice du 01/05/2020 au 30/04/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

Néant

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Néant

Engagements reçus

ABAQ CONSEIL
Société à responsabilité limitée au capital de 80 000,00 €
Siège social : 4 rue des Tuiliers ZA de VIAIS
44860 PONT-SAINT-MARTIN
RCS de NANTES 481 682 482

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 avril 2021

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le résultat de la manière suivante, soit :
Le bénéfice.....301405.04 €
Pris sur autres réserves. .....1644.96 €

Au titre de « dividendes », ...303050 €
soit 290 euros pour chacune des 1 045 parts sociales composant le capital social.
Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

Conformément aux dispositions de l'article 7 des statuts, relatives aux avantages particuliers fixant temporairement une répartition inégalitaire des dividendes sur 836 parts concernant Hervé MABILEAU 226 parts, HAMACC 600 parts, et Cécilia MABILEAU 10 parts, le dividende sera affecté à hauteur de :
6554 euros pour M. Hervé MABILEAU (290€ x 226 x 10 %),
290 euros pour Mme Cécilia MABILEAU (290 € x 10 x 10 %),
235596 euros pour la Société HAMACC ((290€ x 836)- 6844 €).

La société CILFIN non concernée par l'article 7
60610 euros pour CILFIN (290 € x 209),

Il est précisé que :
- le montant éligible à l'abattement de 40 % s'élève à 6844 euros,
- le montant non éligible à l'abattement de 40 % s'élève à 296 206 euros.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

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	Dividende global	Abattement	Sans abattement
30 avril 2018	229 900€	5192€ (40%)	224 708€
30 avril 2019	287 375€	6490€ (40%)	280 885€
30 avril 2020	292 600€	6608€ (40%)	285 992€

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 15/09/2021
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2021

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le résultat de la manière suivante, soit :
Le bénéfice.....301405.04 €
Pris sur autres réserves. .....1644.96 €

Au titre de « dividendes », ...303050 €
soit 290 euros pour chacune des 1 045 parts sociales composant le capital social.
Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

Conformément aux dispositions de l'article 7 des statuts, relatives aux avantages particuliers fixant temporairement une répartition inégalitaire des dividendes sur 836 parts concernant Hervé MABILEAU 226 parts, HAMACC 600 parts, et Cécilia MABILEAU 10 parts, le dividende sera affecté à hauteur de :
6554 euros pour M. Hervé MABILEAU (290€ x 226 x 10 %),
290 euros pour Mme Cécilia MABILEAU (290 € x 10 x 10 %),
235596 euros pour la Société HAMACC ((290€ x 836)- 6844 €).

La société CILFIN non concernée par l'article 7
60610 euros pour CILFIN (290 € x 209),

Il est précisé que :
- le montant éligible à l'abattement de 40 % s'élève à 6844 euros,
- le montant non éligible à l'abattement de 40 % s'élève à 296 206 euros.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

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	Dividende global	Abattement	Sans abattement
30 avril 2018	229 900€	5192€ (40%)	224 708€
30 avril 2019	287 375€	6490€ (40%)	280 885€
30 avril 2020	292 600€	6608€ (40%)	285 992€

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

Pour copie certifiée conforme,

Les Gérants