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 8983

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 2018

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le résultat de la manière suivante, soit :
Le bénéfice.....232 244,16 €
Au titre de « dividendes », ...229 900 €
(220 euros pour chacune des 1 045 parts sociales composant le capital social.)
A poste autres réserves. .....2 344.16€
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 :
4 972 euros pour M. Hervé MABILEAU (220€ x 226 x 10 %),
220 euros pour Mme Cécilia MABILEAU (220 € x 10 x 10 %),
178 728 euros pour la Société HAMACC ((220€ x 836)- 5192 €).

La société CILFIN non concernée par l'article 7
45 980 euros pour CILFIN (220 € x 209),

Il est précisé que :
- le montant éligible à l'abattement de 40 % s'élève à 5192 euros,
- le montant non éligible à l'abattement de 40 % s'élève à 224 708 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 2015	156 750€	6000€ (40%)	150 750€
30 avril 2016	152 570 €	5840€ (40%)	146 730€
30 avril 2017	156 750€	3540€ (40%)	153 210€

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 03/09/2018
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2018

AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale décide d'affecter
Le bénéfice.....232 244,16 €
Au titre de « dividendes », ...229 900 €
(220 euros pour chacune des 1 045 parts sociales composant le capital social.)
A poste autres réserves. .....2 344.16€
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 :
4 972 euros pour M. Hervé MABILEAU (220€ x 226 x 10 %),
220 euros pour Mme Cécilia MABILEAU (220 € x 10 x 10 %),
178 728 euros pour la Société HAMACC ((220€ x 836)- 5192 €).

La société CILFIN non concernée par l'article 7
45 980 euros pour CILFIN (220 € x 209),

Il est précisé que :
- le montant éligible à l'abattement de 40 % s'élève à 5192 euros,
- le montant non éligible à l'abattement de 40 % s'élève à 224 708 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 2015	156 750€	6000€ (40%)	150 750€
30 avril 2016	152 570 €	5840€ (40%)	146 730€
30 avril 2017	156 750€	3540€ (40%)	153 210€

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

Pour copie certifiée conforme,

Les Gérants

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

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2018

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 A L'ORIGINAL

Le 31/09/2018

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 30042018 Net 3	N-1 30042017 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	18 158	AG 16 337	1 822	3 036
	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	191 738	AU 130 853	60 886	51 614
	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		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	9 259	BI	9 259	8 059
	TOTAL (II)	BJ	265 249	BK 147 189	118 060	108 802
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	412 429	BY 26 386	386 043	370 822
	Autres créances (3)	BZ	33 343	CA	33 343	43 985
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	462 934	CG	462 934	209 454
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	9 606	CI	9 606	8 724
	TOTAL (III)	CJ	918 313	CK 26 386	891 927	632 985
	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	1 183 562	1A 173 575	1 009 987	741 787

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

QUADRATUS Informatique

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	21 956	12 411
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	232 244	166 295
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	342 200	266 706
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	100 461	65 454
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	49 136	24 902
	Dettes fiscales et sociales	DY	339 303	259 466
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	2 604	2 985
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	176 283	122 274
	TOTAL (IV)	EC	667 787	475 081
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 009 987	741 787

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	667 787	475 081
(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.

QUADRATUS Informatique

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	1 657 649	FH		FI	1 657 649	1 478 747
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 657 649	FK		FL	1 657 649	1 478 747
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	14 544	17 370
	Autres produits (1) (11)					FQ	835	453
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 673 028	1 496 571
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	257 041	254 802
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	12 448	9 589
	Salaires et traitements*					FY	763 496	736 817
	Charges sociales (10)					FZ	234 959	217 096
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	24 312	24 047
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	15 832	3 080
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	107	2 041
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 308 196	1 247 472
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	364 832	249 098
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	49	2 889
	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	9	
	Total des produits financiers (V)					GP	58	2 889
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 254	1 617
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	1 254	1 617
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(1 196)	1 272
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	363 636	250 371

QUADRATUS Informatique

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 ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			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		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ	53 522	30 691
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	77 870	53 385
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 673 086	1 499 460
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 440 842	1 333 165
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	232 244	166 295
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	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	14 321	9 323
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	52 437	52 232
(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	2 287	
	obligatoires	A9	50 150	

(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	Exercice N — Produits exceptionnels

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

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

QUADRATUS Informatique

ANNEXE

Exercice du 01/05/2017 au 30/04/2018

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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 2016.

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 2015-06 et 2016-07 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.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 34 267 €. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/05/2017 au 30/04/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	64 252		
Installations générales agencements aménagements divers	54 447		27 971
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	104 921		4 399
TOTAL	159 368		32 370
Prêts, autres immobilisations financières	8 059		1 200
TOTAL	8 059		1 200
TOTAL GENERAL	231 679		33 570

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			64 252	64 252
Installations générales agencements aménagements divers			82 418	82 418
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			109 320	109 320
TOTAL			191 738	191 738
Prêts, autres immobilisations financières			9 259	9 259
TOTAL			9 259	9 259
TOTAL GENERAL			265 249	265 249

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	15 123	1 214		16 337
Installations générales agencements aménagements divers	32 324	9 886		42 209
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	75 431	13 213		88 644
TOTAL	107 754	23 098		130 853
TOTAL GENERAL	122 877	24 312		147 189

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 214				
Instal.générales agenc.aménag.divers	9 886				
Matériel de bureau informatique mobilier	11 801	1 411			
TOTAL	21 687	1 411			
TOTAL GENERAL	22 901	1 411			

ANNEXE

Exercice du 01/05/2017 au 30/04/2018

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	10 776	15 832	222		26 386
TOTAL	10 776	15 832	222		26 386
TOTAL GENERAL	10 776	15 832	222		26 386
Dont dotations et reprises d'exploitation		15 832	222		

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	
Autres créances clients	412 429	412 429	
Impôts sur les bénéfices	11 723	11 723	
Taxe sur la valeur ajoutée	9 585	9 585	
Divers état et autres collectivités publiques	10 542	10 542	
Débiteurs divers	1 493	1 493	
Charges constatées d'avance	9 606	9 606	
TOTAL	464 637	464 637	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	49 136	49 136		
Personnel et comptes rattachés	142 268	142 268		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	64 877	64 877		
Taxe sur la valeur ajoutée	128 748	128 748		
Autres impôts taxes et assimilés	3 410	3 410		
Groupe et associés	100 461	100 461		
Autres dettes	2 604	2 604		
Produits constatés d'avance	176 283	176 283		
TOTAL	667 787	667 787		

Frais d'établissement

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

Néant

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	

ANNEXE

Exercice du 01/05/2017 au 30/04/2018

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	10 542
Total	10 542

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fiscales et sociales	131 290
Total	131 290

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 606
Total	9 606
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	176 283
Total	176 283

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

NEANT

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Neant

Engagements reçus