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 8986

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

1 BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2019

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* 4 8 1 6 8 2 4 8 2 0 0 0 1 5 — Néant ☐ *

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 30042019 Net 3	N-1 30042018 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	20 487	AG 17 809	2 678	1 822
	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	199 154	AU 153 048	46 106	60 886
	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	
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	9 259	BI	9 259	9 259
	TOTAL (II)	BJ	281 957	BK 170 857	111 100	118 060
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	460 729	BY 28 317	432 412	386 043
	Autres créances (3)	BZ	26 656	CA	26 656	33 343
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	502 183	CG	502 183	462 934
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	9 849	CI	9 849	9 606
	TOTAL (III)	CJ	999 417	CK 28 317	971 100	891 927
	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	1 281 373	1A 199 174	1 082 200	1 009 987

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

Cegid Group

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	24 300	21 956
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	289 260	232 244
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	401 560	342 200
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	159 129	100 461
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	56 656	49 136
	Dettes fiscales et sociales	DY	309 637	339 303
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	5 445	2 604
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	149 772	176 283
	TOTAL (IV)	EC	680 639	667 787
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 082 200	1 009 987

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	680 639	667 787
(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 Group

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

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

DGFiP N° 2052 2019

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	1 907 410	FH		FI	1 907 410	1 657 649
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 907 410	FK		FL	1 907 410	1 657 649
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	13 976	14 544
	Autres produits (1) (11)					FQ	72	835
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 921 458	1 673 028
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	299 196	257 041
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	15 587	12 448
	Salaires et traitements*					FY	874 500	763 496
	Charges sociales (10)					FZ	251 398	234 959
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	23 667	24 312
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	10 590	15 832
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	8 908	107
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 483 847	1 308 196
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	437 610	364 832
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	97	49
	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	97	58
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 921	1 254
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	1 921	1 254
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(1 824)	(1 196)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	435 786	363 636

Cegid Group

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		
	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	51 105	53 522
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	95 421	77 870
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 921 555	1 673 086
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 632 294	1 440 842
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	289 260	232 244
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	5 317	14 321
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	54 140	52 437
(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 51 853

(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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Group

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

- 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	64 252		2 328
Installations générales agencements aménagements divers	82 418		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	109 320		7 416
TOTAL	191 738		7 416
Autres titres immobilisés			6 963
Prêts, autres immobilisations financières	9 259		
TOTAL	9 259		6 963
TOTAL GENERAL	265 249		16 707

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			66 581	66 581
Installations générales agencements aménagements divers			82 418	82 418
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			116 737	116 737
TOTAL			199 154	199 154
Autres titres immobilisés			6 963	6 963
Prêts, autres immobilisations financières			9 259	9 259
TOTAL			16 222	16 222
TOTAL GENERAL			281 957	281 957

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	16 337	1 472		17 809
Installations générales agencements aménagements divers	42 209	11 441		53 651
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	88 644	10 754		99 398
TOTAL	130 853	22 195		153 048
TOTAL GENERAL	147 189	23 667		170 857

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 472				
Instal.générales agenc.aménag.divers	11 441				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 586	168			
TOTAL	22 027	168			
TOTAL GENERAL	23 499	168			

ANNEXE

Exercice du 01/05/2018 au 30/04/2019

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	26 386	10 590	8 659		28 317
TOTAL	26 386	10 590	8 659		28 317
TOTAL GENERAL	26 386	10 590	8 659		28 317
Dont dotations et reprises d'exploitation		10 590	8 659		

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	24 709	24 709	
Autres créances clients	436 019	436 019	
Impôts sur les bénéfices	11 527	11 527	
Taxe sur la valeur ajoutée	9 928	9 928	
Débiteurs divers	5 201	5 201	
Charges constatées d'avance	9 849	9 849	
TOTAL	506 492	506 492	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	56 656	56 656		
Personnel et comptes rattachés	155 764	155 764		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	49 575	49 575		
Taxe sur la valeur ajoutée	101 003	101 003		
Autres impôts taxes et assimilés	3 296	3 296		
Groupe et associés	159 129	159 129		
Autres dettes	5 445	5 445		
Produits constatés d'avance	149 772	149 772		
TOTAL	680 639	680 639		

Frais d'établissement

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

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 01/05/2018 au 30/04/2019

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 453
Dettes fiscales et sociales	137 324
Autres dettes	1 704
Total	157 481

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 849
Total	9 849
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	149 772
Total	149 772

- 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

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 2019

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous vous proposons d'affecter le résultat de la manière suivante, soit :
Le bénéfice.....289 260,49 €
Au titre de « dividendes », ...287 375 €
soit 275 euros pour chacune des 1 045 parts sociales composant le capital social.
A poste autres réserves. .....1885.49€
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 :
6215 euros pour M. Hervé MABILEAU (275€ x 226 x 10 %),
275 euros pour Mme Cécilia MABILEAU (275 € x 10 x 10 %),
223410 euros pour la Société HAMACC ((275€ x 836)- 6490 €).

La société CILFIN non concernée par l'article 7
57475 euros pour CILFIN (275 € x 209),

Il est précisé que :
- le montant éligible à l'abattement de 40 % s'élève à 6490 euros,
- le montant non éligible à l'abattement de 40 % s'élève à 280 885 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 2016	152 570 €	5840€ (40%)	146 730€
30 avril 2017	156 750€	3540€ (40%)	153 210€
30 avril 2018	229900€	5192€ (40%)	224 708€

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 03/09/2019
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 AVRIL 2019

AFFECTATION DU RESULTAT

L'assemblée générale décide d'affecter
Le bénéfice.....289 260,49 €
Au titre de « dividendes », ...287 375 €
soit 275 euros pour chacune des 1 045 parts sociales composant le capital social.
A poste autres réserves. .....1885.49€
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 :

6215 euros pour M. Hervé MABILEAU (275€ x 226 x 10 %),
275 euros pour Mme Cécilia MABILEAU (275 € x 10 x 10 %),
223410 euros pour la Société HAMACC ((275€ x 836)- 6490 €).

La société CILFIN non concernée par l'article 7
57475 euros pour CILFIN (275 € x 209),

Il est précisé que :
- le montant éligible à l'abattement de 40 % s'élève à 6490 euros,
- le montant non éligible à l'abattement de 40 % s'élève à 280 885 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 2016	152 570 €	5840€ (40%)	146 730€
30 avril 2017	156 750€	3540€ (40%)	153 210€
30 avril 2018	229900€	5192€ (40%)	224 708€

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

Pour copie certifiée conforme,

Les Gérants