RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 21842
Numéro SIREN : 807 425 897
Nom ou dénomination : ABAC

Ce dépôt a été enregistré le 31/07/2017 sous le numéro de dépôt 71377

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 31-07-2017

N° DE DEPOT : 071377

N° GESTION : 2014B21842

N° SIREN : 807425897

DENOMINATION : ABAC

ADRESSE : 50 rue Saint-Didier 75116 Paris

MILLESIME : 2016

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 15	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	21 086	3 306	17 780	8 300	9 480	114.21
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	49		49	49		
	Total II	21 135	3 306	17 829	8 349	9 480	113.54
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	72 916	3 300	69 616	35 910	33 706	93.86
	Autres créances	6 423		6 423	150	6 273	NS
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	10 000		10 000		10 000	
	Disponibilités	106 791		106 791	52 091	54 700	105.01
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	998		998	700	298	42.57
	Total III	197 128	3 300	193 828	88 851	104 977	118.15
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	218 262	6 606	211 657	97 200	114 457	117.75

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 15	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	5 000	5 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	38 783		38 783	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	73 229	38 783	34 446	88.82
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	117 011	43 783	73 229	167.25
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	19 112		19 112	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 400		2 400	
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 493	1 756	37 737	NS
	Dettes fiscales et sociales	31 641	14 661	16 979	115.81
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	2 000	37 000	35 000-	94.59-
	Total IV	94 645	53 417	41 228	77.18
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	211 657	97 200	114 457	117.75
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	94 645	53 417		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2015 15	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	178 915	9 000	187 915	94 425	93 490	99.01
Chiffre d'affaires NET	178 915	9 000	187 915	94 425	93 490	99.01
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits			0	0	0	820.00
Total des Produits d'exploitation (I)			187 916	94 425	93 490	99.01
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			71 944	42 452	29 492	69.47
Impôts, taxes et versements assimilés			537	569	32-	5.59-
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 102	454	1 648	363.00
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			3 300		3 300	
Dotations aux provisions						
Autres charges			13 043	5 005	8 039	160.62
Total des Charges d'exploitation (II)			90 927	48 480	42 447	87.56
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			96 988	45 945	51 043	111.10
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 15	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)	811		811	
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	811		811	
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	4		4	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	4		4	
2. Résultat financier (V-VI)	807		807	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	97 796	45 945	51 851	112.85
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 340		1 340	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	1 340		1 340	
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	67		67	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	86		86	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	153		153	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	1 187		1 187	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	25 754	7 162	18 592	259.59
Total des produits (I+III+V+VII)	190 067	94 425	95 642	101.29
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	116 838	55 642	61 196	109.98
5. Bénefice ou perte (total des produits - total des charges)	73 229	38 783	34 446	88.82

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	6
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	6
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	7
Etat des amortissements	7
Etat des échéances des créances et des dettes	8
Composition du capital social	8
Evaluation des immobilisations corporelles	8
Evaluation des amortissements	8
Evaluation des créances et des dettes	8
Charges à payer	9

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

En 2016, la société ABAC a absorbé la SARL ABAC Formation, dont elle détenait la totalité des actions. Cette fusion est rétroactive au 01/01/2016. Le mali de fusion s'élève à 4€.

- 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 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	8 754		13 014
TOTAL	8 754		13 014
Autres participations			87 464
Prêts, autres immobilisations financières	49		
TOTAL	49		87 464
TOTAL GENERAL	8 803		100 479

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		683	21 086	21 086
TOTAL		683	21 086	21 086
Autres participations		87 464		
Prêts, autres immobilisations financières			49	49
TOTAL		87 464	49	49
TOTAL GENERAL		88 147	21 135	21 135

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	454	3 449	597	3 306
TOTAL	454	3 449	597	3 306
TOTAL GENERAL	454	3 449	597	3 306

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de bureau informatique mobilier	3 449				
TOTAL	3 449				
TOTAL GENERAL	3 449				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

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	49	49	
Clients douteux ou litigieux	3 560	3 560	
Autres créances clients	69 356	69 356	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 423	6 423	
Charges constatées d'avance	998	998	
TOTAL	80 386	80 386	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	39 493	39 493		
Personnel et comptes rattachés	409	409		
Impôts sur les bénéfices	18 593	18 593		
Taxe sur la valeur ajoutée	12 638	12 638		
Groupe et associés	19 112	19 112		
Produits constatés d'avance	2 000	2 000		
TOTAL	92 245	92 245		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	10.0000	500			500

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire. La durée généralement admise est la suivante :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans
Mobilier	Linéaire	10 ans

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	36 918
Dettes fiscales et sociales	409
Total	37 327

ABAC

Société par Actions Simplifiée au Capital de 5 000 Euros
Siège social : 50 rue saint Didier
75116 Paris

B 807 425 897 R.C.S. Paris
=-=-=-=

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE

19 Juin 2017
****

L'an deux mille seize, le 19 Juin à 11 heures

La soussignée, Madame Hélène LEMAIRE agissant en qualité d'Associée unique de la société ABAC, prend les décisions suivantes :

Première décision (*Approbation des comptes*)

L'associée unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016, approuve tels qu'ils ont été présentés, les comptes de cet exercice se soldant par un bénéfice de 73 229 €. Elle approuve également les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports.

Deuxième décision (*Affectation du résultat*)

L'associée unique décide l'affectation suivante du résultat de l'exercice :

Bénéfice de l'exercice	73 229 Euros
Affectation à la réserve légale	500 Euros
Distribution de dividendes	0 Euros
Affectation à la réserve libre	72 729 Euros

A noter qu'il n'y a pas eu de dividendes versés les années précédentes.

L'associée unique prend acte de ce qu'aucune des dépenses non déductibles de l'impôt sur les sociétés, visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts, n'a été engagée au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016.

Troisième décision (*Conventions visées à l'article L227-10 du Code de Commerce*)

L'associée unique constate qu'aucune convention nouvelle n'a été passée entre l'associée unique et la société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016 et entrant dans le champ d'application des dispositions de l'article L227-10 du Code de Commerce.

Quatrième décision

L'associée unique donne au Président quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice clos le 31 décembre 2016.

L'associée unique donne tous pouvoirs au porteur de copie ou d'extrait du procès-verbal de la présente décision pour accomplir toutes les formalités de dépôt et de publication prévues par la loi.

Hélène LEMAIRE

Associée unique

