RCS : LYON
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1999 B 00109
Numéro SIREN : 403 419 930
Nom ou dénomination : ABAQ CONSEIL EN MANAGEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 08/01/2021 sous le numéro de dépôt B2021/000747

ABAQ CONSEIL EN MANAGEMENT
Société par actions simplifiée au capital de 40 560 euros
Siège social : 24 rue Benoit BENNIER « Les bureaux Vert » , 69260 CHARBONNIERES LES BAINS
403 419 930 RCS LYON

BILAN
Exercice clos le 30 JUIN 2020

CERTIFIE CONFORME

Le Président
Olivier BARTHELEMY



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

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2020

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

Adresse de l'entreprise 1 Allée Alban Vistel 69110 STE FOY LES LYON — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 0 3 4 1 9 9 3 0 0 0 0 6 6 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 30 06 2020 Net 3	N-1 30 06 2019 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		AG		
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	8 394	AK 8 394		
	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	47 456	AU 40 476	6 980	9 883
	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	9 398	BI	9 398	9 398
	TOTAL (II)	BJ	65 248	BK 48 870	16 378	19 280
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	100 230	BY 6 060	94 170	246 985
	Autres créances (3)	BZ	14 689	CA	14 689	22 985
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	508 822	CG	508 822	341 206
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	4 112	CI	4 112	3 598
	TOTAL (III)	CJ	627 852	CK 6 060	621 792	614 775
	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	693 100	1A 54 930	638 170	634 055

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : | CP (1) | (3) Part à plus d'un an | CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

Cegid Group

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

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 40 560)	DA	40 560	40 560
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	200	200
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 056	4 056
	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	231 979	181 702
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	47 427	95 299
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	324 222	321 817
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	5 000	
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	5 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	43 395	53 596
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		1 075
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	35 371	62 783
	Dettes fiscales et sociales	DY	184 948	148 305
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	28 396	25 057
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	16 838	21 422
	TOTAL (IV)	EC	308 948	312 238
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	638 170	634 055

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	277 206	272 962
(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

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 638 169.54 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 950 625.81 Euros et dégageant un bénéfice de 47 426.82 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2019 au 30/06/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'épidemie de Covid 19 a fortement réduit l'activité sur l'exercice.
Des mesures ont été prises afin de palier à la perte d'activité, notament le recours au chômage partiel et le décalage des échéances de prêt.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Obtention d'un prêt PGE en juillet 2020, à hauteur de 100 000 euros.

- 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.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

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 -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	8 394		
Installations générales agencements aménagements divers	4 546		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	44 746		2 631
TOTAL	49 292		2 631
Prêts, autres immobilisations financières	9 398		
TOTAL	9 398		
TOTAL GENERAL	67 084		2 631

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			8 394	8 394
Installations générales agencements aménagements divers			4 546	4 546
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 467	42 910	42 910
TOTAL		4 467	47 456	47 456
Prêts, autres immobilisations financières			9 398	9 398
TOTAL			9 398	9 398
TOTAL GENERAL		4 467	65 248	65 248

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	8 394			8 394
Installations générales agencements aménagements divers	2 463	456		2 919
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	36 946	5 034	4 424	37 557
TOTAL	39 409	5 490	4 424	40 476
TOTAL GENERAL	47 804	5 490	4 424	48 870

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	456				
Matériel de bureau informatique mobilier	5 034				
TOTAL	5 490				
TOTAL GENERAL	5 490				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges		5 000			5 000
TOTAL		5 000			5 000

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	5 225	6 060	5 225		6 060
TOTAL	5 225	6 060	5 225		6 060
TOTAL GENERAL	5 225	11 060	5 225		11 060
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		6 060	5 225		
exceptionnelles		5 000			

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	9 398		9 398
Clients douteux ou litigieux	6 752	6 752	
Autres créances clients	93 478	93 478	
Impôts sur les bénéfices	1 235	1 235	
Taxe sur la valeur ajoutée	7 715	7 715	
Divers état et autres collectivités publiques	3 506	3 506	
Débiteurs divers	2 233	2 233	
Charges constatées d'avance	4 112	4 112	
TOTAL	128 427	119 029	9 398

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	115	115		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	43 279	11 538	31 742	
Fournisseurs et comptes rattachés	35 371	35 371		
Personnel et comptes rattachés	88 226	88 226		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	65 486	65 486		
Impôts sur les bénéfices	3 474	3 474		
Taxe sur la valeur ajoutée	19 394	19 394		
Autres impôts taxes et assimilés	8 368	8 368		
Autres dettes	28 396	28 396		
Produits constatés d'avance	16 838	16 838		
TOTAL	308 948	277 206	31 742	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	10 499			

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 méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	3 506
Disponibilités	343
Total	3 849

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	115
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 366
Dettes fiscales et sociales	99 343
Total	114 824

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	4 112
Total	4 112
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	16 838
Total	16 838

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		35 000
Nantissement du CAT	35 000	
Total (1)		35 000

Engagements reçus

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	563
55 à 59 ans	6 à 10 ans	6 844
45 à 54 ans	11 à 20 ans	1 697
35 à 44 ans	21 à 30 ans	152
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		9 256

ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 30/06/2020

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 67 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible : 5%
- taux d'inflation : 2%
- taux d'actualisation : 6.2%
- taux de mortalité : 2%

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	30/06/2016	30/06/2017	30/06/2018	30/06/2019	30/06/2020
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	40 560	40 560	40 560	40 560	40 560
Nbre des actions ordinaires existantes	2 535	2 535	2 535	2 535	2 535
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	813 603	985 463	1 019 167	1 220 190	950 626
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	56 715	60 879	60 409	125 050	72 328
Impôts sur les bénéfices	5 214	9 653	10 871	29 533	13 576
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	40 993	42 521	44 172	95 299	47 427
Résultat distribué					45 022
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions			19.54	37.68	23.18
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	16.17	16.77	17.42	37.59	18.71
Dividende distribué à chaque action					17.76
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice					9
Montant de la masse salariale de l'exercice	291 958	346 437	356 829	385 020	354 167
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	129 272	145 083	151 011	173 344	150 672

ABAQ CONSEIL EN MANAGEMENT
Société par actions simplifiée au capital de 40 560 euros
Siège social : 24 rue Benoit BENNIER « Les bureaux Vert » , 69260 CHARBONNIERES LES BAINS
403 419 930 RCS LYON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 22 DECEMBRE 2020

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT de l'exercice clos le 30 juin 2020

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2020 s'élevant à 47 426,82 euros en totalité au compte « autres réserves », dont le solde est ainsi porté de 231 979,20 euros à 279 406,02 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le	Montant des dividendes
30 juin 2019	45 021,60 €
30 juin 2018	/
30 juin 2017	/

Certifié conforme
Le Président

