RCS : CLERMONT FERRAND
Code greffe : 6303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1989 B 70060
Numéro SIREN : 351 420 864
Nom ou dénomination : ABAQUE SYSTEM

Ce dépôt a été enregistré le 18/11/2021 sous le numéro de dépôt 12933

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

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2021

Désignation de l'entreprise : ABAQUE — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise : Rue du Torpilleur Sirocco 63300 THIERS — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 35142086400024 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 30062021 Net 3	N-1 30062020 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	600	AG 600		
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	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	645	AS 645		
	Autres immobilisations corporelles	AT	39 436	AU 29 446	9 989	13 153
	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	4 257	BI	4 257	6 403
	TOTAL (II)	BJ	44 938	BK 30 691	14 246	19 556
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	30 053	BU	30 053	42 444
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	133 013	BY 3 585	129 428	140 468
	Autres créances (3)	BZ	1 624	CA	1 624	7 646
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	208 787	CG	208 787	169 875
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	11 343	CI	11 343	1 733
	TOTAL (III)	CJ	384 820	CK 3 585	381 235	362 167
	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	429 758	1A 34 276	395 482	381 723

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 0 | (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 Quadra

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

DGFiP N° 2051 2021

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : ABAQUE — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 100 000)	DA	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000
	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	30 936	79 115
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	89 596	71 821
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	230 532	260 936
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	28 029	3 264
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	67 814	48 644
	Dettes fiscales et sociales	DY	57 796	55 151
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	11 310	13 728
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	164 950	120 787
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	395 482	381 723

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	164 950	120 787
(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 Quadra

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 395 481.51 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 828 804.71 Euros et dégageant un bénéfice de 89 595.78 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.

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

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Code du commerce - articles L.123-12 et L.123-28)
(Décret n°83-1020 du 29/11/83) (Règlement CRC n°99-03 : PCG)

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 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 générales complémentaires

ENGAGEMENT EN MATIERE DE PENSIONS ET RETRAITES :
La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagement 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.
Compte tenu des données de l'entreprise, des hypothéses actuarielles retenues, le total de l'engagement au titre des indemnités de fin de carrière au 30/06/2021 s'élève à 18 354 €.

INFORMATIONSCOMPLEMENTAIRES :

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

La société ABAQUE SYSTEME a signé une convention d'intégration fiscale avec la société tête de groupe MUSTANG HOLDING sise rue du Torpilleur SIROCCO 63300 THIERS - numéro SIRET : 80293972800019, avec effet au 01 juillet 2014.
La charge de l'impôt a été calculée comme si la filiale était indépendante en l'absence de toute intégration.

INFORMATIONS COVID-19 :
Malgré la crise sanitaire intervenue depuis le mois de mars 2020, la société a réussi à maintenir son activité et le résultat de l'exercice clos au 30 juin 2021.
Néanmoins pour satisfaire aux obligations sanitaires la société a dû fermer son établissement : elle s'est organisée en télétravail pour une partie des effectifs mais a eu recours au régime de l'activité partielle sur une partie des mois impactés par cette crise.
Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité mais les activités ont été affectées par la COVID-19. La société, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel sur les mois ou années à venir.
A la date d'arrêté des comptes des états financiers 2021 de l'entité, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	600		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	645		
Installations générales agencements aménagements divers	17 528		
Matériel de transport	15 242		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 320		1 345
TOTAL	38 735		1 345
Prêts, autres immobilisations financières	6 403		
TOTAL	6 403		
TOTAL GENERAL	45 738		1 345

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			600	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			645	
Installations générales agencements aménagements divers			17 528	
Matériel de transport			15 242	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			6 665	
TOTAL			40 081	
Prêts, autres immobilisations financières		2 145	4 258	
TOTAL		2 145	4 258	
TOTAL GENERAL		2 145	44 938	

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	600			600
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	645			645
Installations générales agencements aménagements divers	7 617	2 408		10 025
Matériel de transport	12 764	1 622		14 386
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 556	479		5 035
TOTAL	25 582	4 509		30 091
TOTAL GENERAL	26 182	4 509		30 691

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 408				
Matériel de transport	1 622				
Matériel de bureau informatique mobilier	479				
TOTAL	4 509				
TOTAL GENERAL	4 509				

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	8 675	693	5 783		3 585
TOTAL	8 675	693	5 783		3 585
TOTAL GENERAL	8 675	693	5 783		3 585
Dont dotations et reprises d'exploitation		693	5 783		

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

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	4 257	0	4 257
Clients douteux ou litigieux	4 302	4 302	
Autres créances clients	128 711	128 711	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 021	1 021	
Débiteurs divers	604	604	
Charges constatées d'avance	11 343	11 343	
TOTAL	150 238	145 981	4 257

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	67 814	67 814		
Personnel et comptes rattachés	30 297	30 297		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	18 934	18 934		
Taxe sur la valeur ajoutée	8 125	8 125		
Autres impôts taxes et assimilés	440	440		
Groupe et associés	28 029	28 029		
Autres dettes	11 310	11 310		
TOTAL	164 950	164 950		

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
ACTIONS	100. 0000	1 000			1 000

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
Agencements et aménagements	Linéaire	05 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	1 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti". Pour des raisons pratiques, il a été retenu un prix de revient moyen.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 174
Dettes fiscales et sociales	31 324
Total	40 498

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	11 343
Total	11 343

ABAQUE SYSTEM
Société par actions simplifiée au capital de 100 000 euros
Siège social : rue du Torpilleur Sirocco, ZAC de Geoffroy
63300 THIERS
RCS CLERMONT-FERRAND 351 420 864

DÉCISION DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 SEPTEMBRE 2021
AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 30 JUIN 2021

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 89 595,78 euros de la manière suivante :

ORIGINE

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 89 595,78 euros

AFFECTATION

- A titre de dividendes soit 89 000,00 euros
- Dotation aux autres réserves, soit 595,78 euros

MONTANT - MISE EN PAIEMENT - RÉGIME FISCAL DU DIVIDENDE

Le dividende unitaire est donc de 89,50 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à l'abattement proportionnel prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Les dividendes perçus sont attribués en totalité à la personne morale, la société MUSTANG HOLDING.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUÉS

Conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en euros)
	Dividendes (en euros)	Autres revenus distribués (en euros)	
30 juin 2020			120 000 €
30 juin 2019			50 000 €
30 juin 2018			80 000 €

Pour copie certifiée conforme



Le Président
Monsieur Patrice BEAUBIGNY

