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 25/08/2023 sous le numéro de dépôt 7155

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

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2022

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

Adresse de l'entreprise 1 B Rue du Torpilleur Sirocco 63300 THIERS — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 3 5 1 4 2 0 8 6 4 0 0 0 2 4 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 30062022 Net 3	N-1 30062021 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 33 334	6 101	9 989
	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	4 257
	TOTAL (II)	BJ	44 938	BK 34 579	10 358	14 246
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	29 458	BU 153	29 305	30 053
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	122 542	BY 304	122 239	129 428
	Autres créances (3)	BZ	30 634	CA	30 634	1 624
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	233 461	CG	233 461	208 787
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	2 321	CI	2 321	11 343
	TOTAL (III)	CJ	418 417	CK 457	417 960	381 235
	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	463 354	1A 35 036	428 318	395 482

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.

DEPOT N° 1155 DU 25 AOUT 2023

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

Cegid Quadra

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

DGFiP N° 2051 2022

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	31 532	30 936
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	89 600	89 596
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	231 132	230 532
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	100 417	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		28 029
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	51 397	67 814
	Dettes fiscales et sociales	DY	45 182	57 796
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	190	11 310
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	197 186	164 950
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	428 318	395 482

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	197 186	164 950
(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 01/07/2021 au 30/06/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 428 318.21 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 801 902.41 Euros et dégageant un bénéfice de 89 600.29 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/07/2021 au 30/06/2022.

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 30/06/2022 s'élève à 17 679 €

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

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	6 665		
TOTAL	40 081		
Prêts, autres immobilisations financières	4 258		
TOTAL	4 258		
TOTAL GENERAL	44 938		

	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			4 258	
TOTAL			4 258	
TOTAL GENERAL			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	10 025	2 389		12 413
Matériel de transport	14 386	856		15 242
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 035	643		5 678
TOTAL	30 091	3 888		33 979
TOTAL GENERAL	30 691	3 888		34 579

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 389				
Matériel de transport	856				
Matériel de bureau informatique mobilier	643				
TOTAL	3 888				
TOTAL GENERAL	3 888				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours		153			153
Sur comptes clients	3 585		3 281		304
TOTAL	3 585	153	3 281		457
TOTAL GENERAL	3 585	153	3 281		457
Dont dotations et reprises d'exploitation		153	3 281		

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	364	364	
Autres créances clients	122 178	122 178	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 078	2 078	
Groupe et associés	28 206	28 206	
Débiteurs divers	350	350	
Charges constatées d'avance	2 321	2 321	
TOTAL	159 754	155 497	4 257

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	417	417		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	100 000	100 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	51 397	51 397		
Personnel et comptes rattachés	15 032	15 032		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 790	11 790		
Impôts sur les bénéfices	6 261	6 261		
Taxe sur la valeur ajoutée	11 996	11 996		
Autres impôts taxes et assimilés	103	103		
Autres dettes	190	190		
TOTAL	197 186	197 186		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	101 286			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	869			

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

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.

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

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Disponibilités	25
Total	25

ANNEXE

Exercice du 01/07/2021 au 30/06/2022

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 639
Dettes fiscales et sociales	20 916
Autres dettes	128
Total	28 684

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 321
Total	2 321

ATTESTATION DE CONFORMITÉ DES DOCUMENTS COMPTABLES

PROCURATION POUR LE DEPÔT DES COMPTES ANNUELS

La société ou la personne morale désignée ci-après :

Dénomination : **ABAQUE SYSTEM**
Forme juridique : Société par actions simplifiée
Adresse : 1 bis rue du Torpilleur Sirocco
Code postal : 63300
Ville : THIERS
N° de SIREN : RCS CLERMONT-FERRAND 351 420 864

Représentée :

[x] par son représentant légal :
Qualité : Président
Nom, Prénom : Stephan PINERO

[ ] par une personne habilitée à effectuer cette certification par les textes régissant la forme de la société
Qualité :
Nom, Prénom :

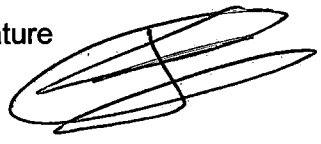
• Certifie que les documents comptables transmis sous forme électronique sont conformes aux comptes approuvés par l'assemblée générale, ou, en cas d'associé unique, par ce dernier.

• Déclare donner mandat pour effectuer le dépôt des documents mentionnés aux articles L.232-21 à L.232-23 du code de commerce, et en général faire tout ce qui sera nécessaire, à :

SAS AEXECO
14 rue Claude Burdin – ZAC de Claveloux
63100 CLERMONT-FERRAND
RCS CLERMONT-FD 821 211 182

Fait à THIERS
Le 30/12/2022

Signature



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'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 DÉCEMBRE 2022

DEUXIÈME DÉCISION - AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2022

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 89 600,29 euros de la manière suivante :

ORIGINE

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 89 600,29 euros

AFFECTATION

- A titre de dividendes soit 60 000,00 euros
- Dotation aux autres réserves, soit 29 600,29 euros

MONTANT - MISE EN PAIEMENT - RÉGIME FISCAL DU DIVIDENDE

Le dividende unitaire est donc de 60 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 2 décembre 2023.

Ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30%.

Les dividendes perçus sont attribués en totalité à la personne morale, la société SIBEMOL SIROCCO.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUÉS

L'associée unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle 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 2021			209 000 €
30 juin 2020			NÉANT
30 juin 2019			130 000 €

.Pour copie certifiée conforme,

Le Président
Monsieur Stéphan PINERO

CERTIFIÉ CONFORME À L'ORIGINAL