Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 29/07/2024 - 105334 - 1997 B 12283 - 413 449 356 - ABAKA & CO

ABAKA & CO
3 bis Impasse de Mont Louis 75011 PARIS
Siret 41344935600042 - APE 7311z
SARL au capital de 10 000 euros

Exercice clos le 31/12/2023

PROCÈS VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE DU 25 JUIN 2024

Le 25 juin 2024 à 17 Heures, les associés de la société ABAKA & CO, SARL, se sont réunis au 3 bis Impasse de Mont Louis 75011 PARIS en assemblée ordinaire sur la convocation faite conformément aux dispositions statutaires.

Étaient présents :

- BOINEAU Samuel - titulaire de 250 parts.
- PECOT Stephane - titulaire de 250 parts.

L'assemblée est présidée par BOINEAU Samuel, Le Gérant.

Le Président constate que les associés présents ou régulièrement représentés, possédant ensemble 500 parts sociales, représentent plus de la moitié des parts sociales et qu'en conséquence l'assemblée est habilitée à prendre toutes décisions ordinaires, conformément aux dispositions statutaires.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- le rapport de gestion
- le rapport spécial sur les conventions visées à l'article L 233-19 du C. Com.
- les comptes annuels, l'inventaire
- le texte des résolutions soumises à l'approbation de l'assemblée

Le Président déclare que l'assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion sur l'activité de la société et les comptes de l'exercice clos le 31/12/2023
- Examen, approbation des comptes et affectation des résultats
- Quitus à la gérance
- Conventions visées à l'article L 223-19 du C. Com.
- Questions diverses

Puis, lecture est donnée du rapport de Gestion. La discussion est ouverte. Diverses observations sont présentées. Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes à l'ordre du jour :

PREMIÈRE RÉSOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion approuve le rapport de gestion, ainsi que l'inventaire et les comptes de l'exercice 2023 tels qu'ils ont été présentés par Le Gérant et qui font apparaître, pour ledit exercice, un résultat bénéficiaire de 8 093,93 euros.
L'assemblée approuve les opérations traduites par ces comptes et accomplies par Le Gérant au cours de l'exercice
Elle approuve également le montant global des dépenses et charges non déductibles des bénéfices assujetis à l'impôt sur les sociétés et l'impôt sur les bénéfices des sociétés de 3 050,00 euros.
En conséquence l'assemblée générale donne quitus entier au Gérant de l'exécution de son mandat pour ledit
Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Greffe du tribunal
de commerce de Paris
Acte déposé le :
06 AOUT 2024
Sous le N° :
105334

SECONDE RÉSOLUTION

Les comptes présentés font ressortir un montant total à disposition de l'assemblée de 338 603,14 euros qui se compose des éléments suivants :

	Montant
Bénéfice de l'exercice clos le 31/12/23	8 094
Report à nouveau	330 509
Réserves distribuables	
Total	**338 603**

L'assemblée générale, sur la proposition du Gérant, décide l'affectation suivante :

	Montant
Distribution	
Report à nouveau	338 603
Total	**338 603**

Conformément à la loi, il est rappelé que les distributions faites au titre des trois derniers exercices ont été les suivantes :

Exercice	Dividende distribué	Part éligible à l'abattement
2022	74 000	74 000
2021	40 000	40 000
2020		

Le taux d'abattement est de 40 % pour les distributions réalisées à partir du 1er janvier 2006.
Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIEME RÉSOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial sur les opérations visées par l'article L 223-19 du C. Com. approuve les opérations intervenues au cours de l'exercice entre certains associés et la société.

QUATRIEME RÉSOLUTION

L'assemblée générale, statuant à titre ordinaire, confère au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait certifiés conformes du procès verbal de la présente assemblée, les pouvoirs nécessaires pour l'accomplissement de toutes formalités légales ou réglementaires partout où besoin sera.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance est levée à 18 Heures.

De tout ce qui précède il a été dressé le présent procès verbal qui a été signé par les associés présents ou représentés à l'assemblée.

M. BOINEAU Samuel

M. PECOT Stephane

ABAKA AND CO

N°2050 - 2024

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

		Brut ①		Amort. provisions ②	Net31/12/2023 ③	Net 31/12/2022 ④
Capital souscrit non appelé	I AA					
Frais d'établissement	AB		AC			
Frais de développement	CX		CQ			
Concessions, brevets et droits similaires	AF	9 200	AG	2 913	6 287	1 594
Fonds commercial (1)	AH		AI			
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
Terrains	AN		AO			
Constructions	AP		AQ			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS			
Autres immobilisations corporelles	AT	25 112	AU	18 360	6 752	7 410
Immobilisations en cours	AV		AW			
Avances et acomptes (2)	AX		AY			
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT			
Autres participations (2)	CU	45 252	CV		45 252	45 252
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC			
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE			
Prêts (2)	BF		BG			
Autres immobilisations financières (2)	BH	9 790	BI		9 790	9 051
TOTAL II	BJ	**89 355**	BK	**21 273**	**68 081**	**63 307**
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 sur commandes	BV		BW			
Clients et comptes rattachés (3)	BX	150 004	BY		150 004	529 036
Autres créances (3)	BZ	17 819	CA		17 819	2 522
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC			
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE			
Disponibilités	CF	339 258	CG		339 258	298 832
Charges constatées d'avance (3)	CH	5 588	CI		5 588	4 847
TOTAL III	CJ	**512 669**	CK		**512 669**	**835 237**
Frais d'émission d'emprunts à étaler IV	CW					
Primes de remboursement des obligations V	CM					
Ecarts de conversion actif VI	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	**602 024**	IA	**21 273**	**580 750**	**898 544**

(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP		(3) A plus d'1 an	CR	
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks			Créances		

Certifié conforme à l'original

Certifié conforme à l'original

ABAKA AND CO

N°2051 - 2024

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2023

Néant ☐

			Net 31/12/2023	Net 31/12/2022
Capital social ou individuel (1) (dont versé) 10 000		DA	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		DB		
Écarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence) EK		DC		
Réserve légale (3)		DD	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		DE		
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours) BI		DF		
Autres réserves (dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants) EJ		DG		
Report à nouveau		DH	330 509	337 750
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		DI	8 094	66 759
Subventions d'investissement		DJ		
Provisions réglementées		DK		
TOTAL I		DL	**349 603**	**415 509**
Produit des émissions de titres participatifs		DM		
Avances conditionnées		DN		
TOTAL II		DO		
Provisions pour risques		DP		
Provisions pour charges		DQ		
TOTAL III		DR		
Emprunts obligataires convertibles		DS		
Autres emprunts obligataires		DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	93 702	117 667
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs) EI		DV		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	44 198	41 740
Dettes fiscales et sociales		DY	71 222	179 218
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ		
Autres dettes		EA	9 826	11 890
Produits constatés d'avance (4)		EB	12 199	132 520
TOTAL IV		EC	**231 147**	**483 035**
Écarts de conversion passif V		ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)		EE	**580 750**	**898 544**

Renvois :			
(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	161 331	389 254
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

⑤ IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 31/12/2023 Néant ☐

CADRE A - IMMOBILISATIONS			Valeur brute des immos au début de l'exercice		Augmentations: Réévaluation ou mise en équivalence		Augmentations: Acquisitions, apports et virements	
Immobilisations incorporelles								
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ			D8		D9	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	2 000		KE		KF	
Immobilisations corporelles								
Terrains		KG			KH		KI	
Constructions : - Sur sol propre	(dont composants) L9	KJ			KK		KL	
Constructions : - Sur sol d'autrui	(dont composants) M1	KM			KN		KO	
Constructions : - Inst. gales., agmt, amgt, constr	(dont composants) M2	KP			KQ		KR	
Inst. tech., matériel et outillage industriels	(dont composants) M3	KS			KT		KU	
Autres immos. corporelles : - Inst. gales., agencements, aménagements divers		KV	2 250		KW		KX	
Autres immos. corporelles : - Matériel de transport		KY	12 191		KZ		LA	
Autres immos. corporelles : - Matériel bureau et informatique, mobilier		LB	9 880		LC		LD	
Autres immos. corporelles : - Emballages récupérables et divers		LE			LF		LG	
Immobilisations corporelles en cours		LH			LI		LJ	
Avances et acomptes		LK			LL		LM	
	TOTAL III	LN	24 321		LO		LP	
Immobilisations financières								
Participations évaluées par mise en équivalence		8G			8M		8T	
Autres participations		8U	45 252		8V		8W	
Autres titres immobilisés		1P			1R		1S	
Prêts et autres immobilisations financières		1T	9 051		1U		1V	
	TOTAL IV	LQ	54 303		LR		LS	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	ØG	80 624		ØH		ØI	

CADRE B - IMMOBILISATIONS			Diminutions: Virement	Diminutions: Cessions ou mise en équivalence	Valeur brute des immos à la fin de l'exercice	Réévaluation ou mise en équivalence: Valeur d'origine des immos en fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN		CØ	DØ	D7	
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	-7 200	LV	LW	9 200	IX
Immobilisations corporelles							
Terrains		IP		LX	LY		LZ
Constructions : - Sur sol propre		IQ		MA	MB		MC
Constructions : - Sur sol d'autrui		IR		MD	ME		MF
Constructions : - Inst. gales., agencements, amgt, constructions		IS		MG	MH		MI
Installations techniques, matériel et outillage industriels		IT		MJ	MK		ML
Autres immos. corporelles : - Inst. gales., agencements, aménagements divers		IU		MM	MN	2 250	MO
Autres immos. corporelles : - Matériel de transport		IV		MP	MQ	12 191	MR
Autres immos. corporelles : - Matériel bureau et informatique, mobilier		IW	-792	MS	MT	10 671	MU
Autres immos. corporelles : - Emballages récupérables et divers		IX		MV	MW		MX
Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ	NA		NB
Avances et acomptes		NC		ND	NE		NF
	TOTAL III	IY	-792	NG	NH	25 112	NI
Immobilisations financières							
Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU	M7		ØW
Autres participations		I0		ØX	ØY	45 252	ØZ
Autres titres immobilisés		I1		2B	2C		2D
Prêts et autres immobilisations financières		I2	-739	2E	2F	9 790	2G
	TOTAL IV	I3	-739	NJ	NK	55 042	2H
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	I4	-8 731	ØK	ØL	89 355	ØM

ABAKA AND CO

N°2054 BIS- 2024

(5 bis) TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Exercice clos le 31/12/2023

Néant [x]

CADRE A	Déterm. montant écarts		Utilisation marge sup. amortissement			Montant
	Augmentation du montant brut immobilisations ①	Augmentation du montant des amortissements ②	Montant des suppléments d'amortissemen ③	Fraction résid. corresp. aux éléments cédés ④	Montant cumulé à la fin de l'exercice ⑤	Provision spéciale à la fin de l'exercice ⑥
1 - Concessions, brevets et droits similaires						
2 - Fonds commercial						
3 - Terrains						
4 - Constructions						
5 - Installations techniques, matériel et outillage industriels						
6 - Autres immobilisations corporelles						
7 - Immobilisations en cours						
8 - Participations						
9 - Autres titres immobilisés						
TOTAUX						

CADRE B		
Déficits reportables au 31/12/76 imputés sur la provision spéciale au point de vue fiscal		
1 - Fraction incluse dans la provision spéciale au début de l'exercice		
2 - Fraction rattachée au résultat de l'exercice	-	
3 - Fraction incluse dans la provision spéciale en fin d'exercice	=	

⑥ AMORTISSEMENTS

Exercice clos le 31/12/2023 Néant ☐

CADRE A - SITUATION ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF)

Immobilisations amortissables		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM		EN	
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	406	PF	2 507	PG		PH	2 913
TOTAL I		RK	406	RM	2 507	RN		RO	2 913
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions :	- sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	- sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	- installations générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillageindustriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles :	- installations générales, agencements aménagements divers	QD	146	QE	281	QF		QG	427
	- matériel de transport	QH	12 191	QI		QJ		QK	12 191
	- matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	4 574	QM	1 168	QN		QO	5 742
	- emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL II		QU	16 911	QV	1 449	QW		QX	18 360
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		0N	17 316	0P	3 956	0Q	-1	0R	21 273

CADRE B - VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	Dotations						Reprises						Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
	Différentiel de durée et autres Colonne ①		Mode dégressif Colonne ②		Amortissement fiscal exceptionnel Colonne ③		Différentiel de durée et autres Colonne ④		Mode dégressif Colonne ⑤		Amortissement fiscal exceptionnel Colonne ⑥			
Frais d'établissement	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immo. incorp.	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
TOTAL I	RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions														
- sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
- sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
- inst. gales, agenc. et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outilloges	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immo. corp. :														
- inst. gales, agenc et am des const.	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
- mat. de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
- mat. bureau et inform mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
- emballages récup et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL II	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL III	NL						NM						NO	
Total général (I + II + III)	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	

Total général *non ventilé* (NP + NQ + NR)	NW		Total général *non ventilé* (NS + NT + NU)	NY		Total général *non ventilé* (NW - NY)	NZ	

CADRE C - MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES

	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

⑦ PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Exercice clos le 31/12/2023 Néant [x]

NATURE DES PROVISIONS		Montant au début de l'exercice ①		Augmentations : dotations ②		Diminutions : reprises ③		Montant à la fin de l'exercice ④	
Provisions règlementées									
Provisions pour reconstitution gisements miniers et pétroliers		3T		TA		TB		TC	
Provisions pour investissement		3U		TD		TE		TF	
Provisions pour hausse des prix (à détailler)		3V		TG		TH		TI	
Amortissements dérogatoires (2)		3X		TM		TN		TO	
Provisions pour prêts d'installation		IJ		IK		IL		IM	
Autres provisions règlementées (à détailler)		3Y		TP		TQ		TR	
TOTAL I		3Z		TS		TT		TU	
(2) Dont majorations exceptionnelles de 30%		D3		D4		D5		D6	
Provisions pour risques et charges									
Provisions pour :	- Litiges	4A		4B		4C		4D	
	- Garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	- Pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	- Amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	- Pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	- Pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	- Impôts (à détailler)	5B		5C		5D		5E	
	- Renouvellement des immobilisations	5F		5H		5J		5K	
	- Gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	- Charges soc et fisc sur congés à payer	5R		5S		5T		5U	
Autres provisions pour risques et charges (à détailler)		5V		5W		5X		5Y	
TOTAL II		5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation									
Sur immobilisations :	- Incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	- Corporelles	6E		6F		6G		6H	
	- Titres mis en équivalence	02		03		04		05	
	- Titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	- Autres immo. financières (à détailler)	06		07		08		09	
Sur stocks et en cours		6N		6P		6R		6S	
Sur comptes clients		6T		6U		6V		6W	
Autres provisions pour dépréciation (à détailler)		6X		6Y		6Z		7A	
TOTAL III		7B		TY		TZ		UA	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		7C		UB		UC		UD	
Dont dotations et reprises :	- D'exploitation			UE		UF			
	- Financières			UG		UH			
	- Exceptionnelles			UJ		UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice	1O	

⑧ ÉTAT DES ÉCHEANCES, DES CRÉANCES ET DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2023 Néant ☐

CADRE A - ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		À 1 an au plus		À plus d'1 an	
Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN		
Prêts (1) (2)	UP		UR		US		
Autres immobilisations financières	UT	9 790	UV		UW	9 790	
Clients douteux ou litigieux	VA						
Autres créances clients	UX	150 004		150 004			
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie (Provision pour dépréciation antérieurement constatée) UO	Z1						
Personnel et comptes rattachés	UY	2 751		2 751			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	166		166			
État et autres collectivités publiques : - Impôts sur les bénéfices	VM	11 281		11 281			
État et autres collectivités publiques : - Taxe sur la valeur ajoutée	VB	3 533		3 533			
État et autres collectivités publiques : - Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN						
État et autres collectivités publiques : - Divers	VP						
Groupe et associés (2)	VC						
Débiteurs divers	VR	88		88			
Charges constatées d'avance	VS	5 588		5 588			
TOTAL	VT	**183 201**	VU	**173 411**	VV	**9 790**	

Renvois :

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	VD	
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	VE	
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF	

CADRE B - ÉTAT DES DETTES		Montant brut	À 1 an au plus	À plus d'1 an et 5 ans au plus	À plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	7Y				
Autres emprunts obligataires (1)	7Z				
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à 1 an max. à l'orig.	VG				
Empr. et det. auprès des étab. de crdt à + de 1 an à l'orig.	VH	111 070	23 886	87 183	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	8A				
Fournisseurs et comptes rattachés	8B	44 198	44 198		
Personnel et comptes rattachés	8C	7 847	7 847		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8D	14 995	14 995		
État et autres collectivités publiques : - Impôts sur les bénéfices	8E				
État et autres collectivités publiques : - Taxe sur la valeur ajoutée	VW	47 550	47 550		
État et autres collectivités publiques : - Obligations cautionnées	VX				
État et autres collectivités publiques : - Autres impôts, taxes et ass.	VQ	829	829		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	8J				
Groupe et associés (2)	VI				
Autres dettes	8K	9 826	9 826		
Dette représent. de titres empruntés ou remis en garantie	Z2				
Produits constatés d'avance	8L	12 199	12 199		
TOTAL	VY	**248 515**	VZ **161 331**	**87 183**	

Renvois :

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	23 817
(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés (personnes physiques)	VL	