Bordereau attestant l'exactitude des informations - LYON - 6901 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 07/10/2024 - B2024/051102 - 2012 B 01259 - 513 340 984 - ABAK SAS

# BILAN ACTIF

| | ACTIF | Exercice N 31/12/2023 12 | | | Exercice N-1 31/12/2022 12 | 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 | 69 000 | 31 608 | 37 392 | 51 192 | -13 800 | -26.96 |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations financières (2)** | | | | | | |
| | Participations mises en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | 579 000 | | 579 000 | 579 000 | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts | | | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | | | | | |
| | **Total II** | 648 000 | 31 608 | 616 392 | 630 192 | -13 800 | -2.19 |
| 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 | 672 | | 672 | 9 176 | -8 504 | -92.68 |
| | Autres créances | 518 929 | | 518 929 | 518 299 | 629 | 0.12 |
| | Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| | Disponibilités | 18 481 | | 18 481 | 9 106 | 9 376 | 102.97 |
| Comptes de Régularisation | Charges constatées d'avance (3) | | | | | | |
| | **Total III** | 538 082 | | 538 082 | 536 581 | 1 500 | 0.28 |
| | 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)** | 1 186 082 | 31 608 | 1 154 474 | 1 166 773 | -12 300 | -1.05 |

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

# BILAN PASSIF

| | PASSIF | Exercice N 31/12/2023 12 | Exercice N-1 31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : ) | 201 610 | 201 610 | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | |
| | **Réserves** | | | | |
| | Réserve légale | 28 801 | 28 801 | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | |
| | Autres réserves | 402 192 | 217 188 | 185 003 | 85.18 |
| | Report à nouveau | | | | |
| | **Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)** | 7 596 | 185 003 | -177 407 | -95.89 |
| | Subventions d'investissement | | | | |
| | Provisions réglementées | | | | |
| | **Total I** | 640 199 | 632 603 | 7 596 | 1.20 |
| 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 | 465 321 | 495 799 | -30 478 | -6.15 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| | **Dettes d'exploitation** | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 3 980 | 5 490 | -1 510 | -27.51 |
| | Dettes fiscales et sociales | 13 307 | 18 015 | -4 708 | -26.13 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | 31 666 | 14 866 | 16 800 | 113.01 |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | |
| | **Total IV** | 514 275 | 534 170 | -19 896 | -3.72 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)** | 1 154 474 | 1 166 773 | -12 300 | -1.05 |
| | (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 514 275 | 534 170 | | |

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2023 12 | | | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | 31/12/2022 12 | Euros | % |
| **Produits d'exploitation (1)** | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | |
| Production vendue de services | 168 560 | | 168 560 | 178 647 | -10 087 | -5.65 |
| **Chiffre d'affaires NET** | 168 560 | | 168 560 | 178 647 | -10 087 | -5.65 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | | | | |
| Autres produits | | | | 0 | -0 | -100.00 |
| **Total des Produits d'exploitation (I)** | | | 168 560 | 178 647 | -10 087 | -5.65 |
| **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 * | | | 28 720 | 13 611 | 15 109 | 111.00 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 766 | 812 | -46 | -5.71 |
| Salaires et traitements | | | 87 265 | 110 150 | -22 885 | -20.78 |
| Charges sociales | | | 29 983 | 31 766 | -1 783 | -5.61 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 13 800 | 13 800 | | |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | | 1 | -1 | -100.00 |
| **Total des Charges d'exploitation (II)** | | | 160 534 | 170 140 | -9 607 | -5.65 |
| **1 - Résultat d'exploitation (I-II)** | | | 8 026 | 8 507 | -480 | -5.65 |
| **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 afférentes à des exercices antérieurs

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2023 12 | Exercice N-1 31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|
| **Produits financiers** | | | | |
| Produits financiers de participations (3) | | 174 240 | -174 240 | -100.00 |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | 11 510 | -11 510 | -100.00 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total V** | | 185 750 | -185 750 | -100.00 |
| **Charges financieres** | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | 5 817 | -5 817 | -100.00 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total VI** | | 5 817 | -5 817 | -100.00 |
| **2. Résultat financier (V-VI)** | | 179 934 | -179 934 | -100.00 |
| **3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)** | 8 026 | 188 440 | -180 414 | -95.74 |
| **Produits exceptionnels** | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 911 | | 911 | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| **Total VII** | 911 | | 911 | |
| **Charges exceptionnelles** | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | | | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| **Total VIII** | | | | |
| **4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)** | 911 | | 911 | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 1 341 | 3 437 | -2 096 | -60.98 |
| **Total des produits (I+III+V+VII)** | 169 471 | 364 397 | -194 926 | -53.49 |
| **Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)** | 161 875 | 179 394 | -17 519 | -9.77 |
| **5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)** | 7 596 | 185 003 | -177 407 | -95.89 |

* 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

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 154 474 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 168 560 Euros et dégageant un bénéfice de 7596 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

## - 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.

### 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 -

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

## Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Matériel de transport | 69 000 | | |
| TOTAL | 69 000 | | |
| Autres participations | 579 000 | | |
| TOTAL | 579 000 | | |
| TOTAL GENERAL | 648 000 | | |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Matériel de transport | | | 69 000 | 69 000 |
| TOTAL | | | 69 000 | 69 000 |
| Autres participations | | | 579 000 | 579 000 |
| TOTAL | | | 579 000 | 579 000 |
| TOTAL GENERAL | | | 648 000 | 648 000 |

## 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 transport | | 17 808 | 13 800 | | 31 608 |
| TOTAL | | 17 808 | 13 800 | | 31 608 |
| TOTAL GENERAL | | 17 808 | 13 800 | | 31 608 |
| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
| | | | | Dotations | Reprises |
| Matériel de transport | 13 800 | | | | |
| TOTAL | 13 800 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 13 800 | | | | |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

## Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| Autres créances clients | 672 | 672 | |
| Impôts sur les bénéfices | 2 095 | 2 095 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 6 517 | 6 517 | |
| Groupe et associés | 510 317 | 510 317 | |
| TOTAL | 519 601 | 519 601 | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Fournisseurs et comptes rattachés | 3 980 | 3 980 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 8 624 | 8 624 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 1 243 | 1 243 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 3 376 | 3 376 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 64 | 64 | | |
| Groupe et associés | 465 321 | 465 321 | | |
| Autres dettes | 31 666 | 31 666 | | |
| TOTAL | 514 275 | 514 275 | | |

## 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 | 10.0000 | 20 161 | | | 20 161 |

## Evaluation des amortissements

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

| Catégorie | Mode | Durée |
|---|---|---|
| Matériel de transport | Linéaire | 4 à 5 ans |

## Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

## Evaluation des créances et des dettes

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

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

## Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Créances clients et comptes rattachés | 672 |
| Total | 672 |

## Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Emprunts et dettes financières diverses | 7 471 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 3 980 |
| Dettes fiscales et sociales | 64 |
| Total | 11 515 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

## Détail des charges à payer

| | Montant |
|---|---|
| FOURNISSEURS - FACT NON PARVEN | |
| - AVOCAT BRET FNP | 1 320 |
| - COMPTA JJ BARGE FNP | 2 142 |
| - CHANCELLERIE JJ BARGE FNP | 120 |
| - TRAITEMENT INFO JJ BARGE FNP | 240 |
| - FRAIS CIC FNP | 54 |
| - FRAIS CACE FNP | 49 |
| - FRAIS GREFFE FNP | 55 |
| ORGANISMES FAP | |
| - Solde TA 2023 | 64 |
| C/C INTERETS COURUS | |
| - Intérêts déduc. au 31/12/2023 | 7 471 |
| Total | 11 515 |

# DETAIL BILAN ACTIF

| ACTIF | | Exercice N 31/12/2023 12 | Exercice N-1 31/12/2022 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|---|
| AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | 37 392.00 | 51 192.00 | -13 800.00 | -26.96 |
| 21820000 | MATERIEL DE TRANSPORT | 69 000.00 | 69 000.00 | | |
| 28182000 | AMORT MATERIEL DE TRANSPORT | -31 608.00 | -17 808.00 | -13 800.00 | -77.49 |
| AUTRES PARTICIPATIONS | | 579 000.00 | 579 000.00 | | |
| 26100000 | TITRES ADIP | 579 000.00 | 579 000.00 | | |
| **Total II** | | 616 392.00 | 630 192.00 | -13 800.00 | -2.19 |
| CLIENTS ET COMPTES RATTACHES | | 672.00 | 9 176.40 | -8 504.40 | -92.68 |
| 41810000 | CLIENTS - FACTURES A ETABLIR | 672.00 | 9 176.40 | -8 504.40 | -92.68 |
| AUTRES CREANCES | | 518 928.60 | 518 299.32 | 629.28 | 0.12 |
| 44400000 | ETAT - IMPOT SUR LES BENEFICES | 2 095.00 | 264.00 | 1 831.00 | 693.56 |
| 44580000 | TVA A REGULARISER | 5 771.32 | 1 346.64 | 4 424.68 | 328.57 |
| 44586000 | TVA / FACTURES A RECEVOIR | 745.20 | 998.20 | -253.00 | -25.35 |
| 44587000 | TVA / FACTURES A ETABLIR | | 5 373.40 | -5 373.40 | NS |
| 45110000 | C/C ADIP | 510 317.08 | 510 317.08 | | |
| DISPONIBILITES | | 18 481.14 | 9 105.53 | 9 375.61 | 102.97 |
| 51211000 | BANQUE CIC | 13 644.15 | 4 308.28 | 9 335.87 | 216.70 |
| 51212000 | CREDIT AGRICOLE | 4 836.99 | 4 797.25 | 39.74 | 0.83 |
| **Total III** | | 538 081.74 | 536 581.25 | 1 500.49 | 0.28 |
| **TOTAL GENERAL** | | 1 154 473.74 | 1 166 773.25 | -12 299.51 | -1.05 |

**ABAK SAS**
**Société par actions simplifiée au capital de 201.610 euros**
**Siège social : 15 Avenue Maréchal de Lattre de Tassigny**
**69330 MEYZIEU**
**RCS LYON 513 340 984**

# ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JUIN 2024

## Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

**DEUXIEME RESOLUTION**

Bénéfice de l'exercice 7 596,33 euros
La totalité au compte « *Autres Réserves* »
ainsi porté à 409 788,15 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'au cours des trois derniers exercice il a été distribué les montants de dividendes suivants :

31 décembre 2022 : Néant
31 décembre 2021 : 350.000 €
31 décembre 2020 : Néant

Ces dividendes ont été intégralement éligibles à l'abattement prévue à l'article 158 3 2° du CGI.

## Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président

Michel ESCOFFIER

