ABIAKA
Société par Actions Simplifiée
au capital de 1.000,00 euros
Siège social : 128 rue la Boétie
75008 Paris
R.C.S. PARIS B 890 077 837

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 10 JANVIER 2022

L'an deux mille vingt-deux, et le dix janvier, à dix-huit heures, au siège social,

La collectivité des associés de la société ABIAKA,

Ayant pris connaissance :

- des comptes annuels de l'exercice social clos le 30 septembre 2021,
- de l'inventaire de l'actif et du passif de la société au 30 septembre 2021,
- du rapport de gestion du président,
- du texte des décisions proposées

et de tous les documents ou renseignements dont la communication est obligatoire,

Appelé à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion du président et rapports du Cabinet Comptable (rapport sur les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2021 et rapport sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce)
- Approbation desdits comptes annuels et conventions, s'il y a lieu ; quitus au président
- Affectation des résultats
- Approbation de la rémunération du Président
- Questions diverses
- Pouvoirs pour formalités

Prend les décisions ci-après :

PREMIERE DECISION

La collectivité des associés, après avoir pris connaissance du rapport du cabinet comptable sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce, donne acte au président et au cabinet comptable de l'exécution des prescriptions dudit article.

Il donne son entière approbation, ratifie, accepte et prend en charge les opérations effectuées.

DEUXIEME DECISION

La collectivité des associés, après avoir pris connaissance du rapport de gestion du président, du rapport général du cabinet comptable et des documents prescrits par la loi, approuve les comptes annuels de l'exercice écoulé, tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

Elle approuve, dans toutes les parties, les rapports qui lui ont été présentés.

La collectivité des associés donne en conséquence au président quitus entier et sans réserve de l'accomplissement de son mandat pendant l'exercice écoulé.

TROISIEME DECISION

La collectivité des associés, approuvant la proposition du président, décide d'affecter les bénéfices de l'exercice clos le 30 septembre 2021 d'un montant de 29 410 euros de la manière suivante :

- au crédit du compte de report à nouveau pour un montant de 29 410 euros.

QUATRIEME DECISION

La collectivité des associés approuve la rémunération versée au Président en 2021 pour un montant de 8 000,00 euros.

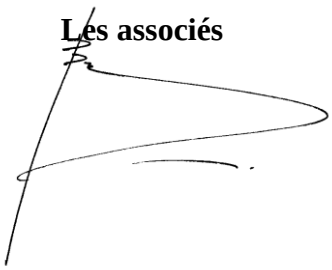
CINQUIEME DECISION

La collectivité des associés confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal constatant ses délibérations en vue de l'accomplissement de toutes formalités légales.

L'ordre du jour étant épuisé, la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par Monsieur Francis LAUNE, en sa qualité de Président, M. Eric BROWN en sa qualité d'associé**.**

Les associés **le Président**





Bilan et Résultat

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)				du Néant	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	2 008,25	262,19	1 746,06	1,70		
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	***2 008,25***	***262,19***	***1 746,06***	1,70		
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	18 480,00		18 480,00	18,03		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux	3,24		3,24	0,00		
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	29 689,14		29 689,14	28,96		
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	51 928,32		51 928,32	50,65		
Charges constatées d'avance	667,91		667,91	0,65		
TOTAL (II)	***100 768,61***		***100 768,61***	98,30		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***102 776,86***	***262,19***	***102 514,67***	100,00		

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)		Exercice précédent Néant	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000,00)	**1 000,00**	0,98		
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	***29 410,39***	28,69		
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***30 410,39***	29,66		
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL (III)				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 456,81	22,88		
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	604,50	0,59		
. Organismes sociaux	1 368,49	1,33		
. Etat, impôts sur les bénéfices	5 190,00	5,06		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	40 193,21	39,21		
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	71,40	0,07		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 219,87	1,19		
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***72 104,28***	70,34		
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***102 514,67***	100,00		

Certifié conforme à l'original
Signature

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2021

Désignation de l'entreprise : ABIAKA — 1 | 2

Adresse de l'entreprise : 128 Rue La Boétie 75008 PARIS — Durée de l'exercice précédent * | | |

Numéro SIRET * : 8 9 0 0 7 7 8 3 7 0 0 0 1 5 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 3 | 0 | 0 | 9 | 2 | 0 | 2 | 1

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
		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	AK		
		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	2 008	AU 262	1 746
		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	BI		
		TOTAL (II)	BJ	2 008	BK 262	1 746
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	18 480	BY	18 480
		Autres créances (3)	BZ	29 692	CA	29 692
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD		CE	
		Disponibilités	CF	51 928	CG	51 928
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	668	CI	668
		TOTAL (III)	CJ	100 769	CK	100 769
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
		Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	102 777	1A 262	102 515

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

SAGE Experts-comptables janvier 2021

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

② BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051-SD 2021

Désignation de l'entreprise : ABIAKA — Néant ☐ *

Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 000)	DA	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	
	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'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	
	Report à nouveau	DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	29 410
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	30 410
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	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	23 457
	Dettes fiscales et sociales	DY	47 428
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	1 220
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	72 104
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	102 515

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont : Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont : Écart 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	72 104
(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.

SAGE Experts-comptables - Janvier 2021

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2021 a une durée de 12 mois.
Il s'agit du premier exercice depuis la création de l'entreprise.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 102 514,67 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 29 410,39 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 01/12/2021 par les dirigeants.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices.

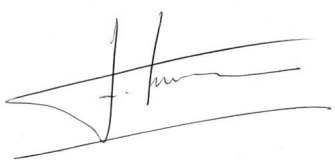
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Certifié conforme à l'original
Signature



2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - IMPACT DE LA PANDEMIE DUE AU CORONAVIRUS (COVID-19)

Notre société ABIAKA est spécialisée dans la programmation informatique.

Au cours de notre premier exercice social, notre société n'a pas été impactée par l'épidémie de Covid-19, son activité ayant été maintenue normalement.

Sur l'exercice ouvert le 1er octobre 2021, la situation sanitaire n'a pas d'impact majeur, et sauf événement imprévu, notre société devrait poursuivre son activité dans de bonnes conditions, sans risque de remettre en cause de la continuité d'exploitation.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 2 008

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		*2 008*		*2 008*
Immobilisations financières				
TOTAL		*2 008*		*2 008*

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 262

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		*262*		*262*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL		*262*		*262*

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Materiel de bureau et informatiqu	*2 008*	*262*	*1 746*	*3 ans*
TOTAL	*2 008*	*262*	*1 746*	

3.2 - Etat des créances = 48 840

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	*48 840*	*48 840*	
TOTAL	*48 840*	*48 840*	

3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 3

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	*3*
Disponibilités	
TOTAL	*3*

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.4 - Charges constatées d'avance = 668

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 1 000

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice			
Titres émis ou variation du nominal	*1000*	*1,00*	*1 000*
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*1000*	*1,00*	*1 000*

4.2 - Etat des dettes = 72 104

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	*23 457*	*23 457*		
Dettes fiscales & sociales	*47 428*	*47 428*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*1 220*	*1 220*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*72 104*	*72 104*		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 3 071

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*3 000*
Dettes fiscales & sociales	*71*
Autres dettes	
TOTAL	*3 071*

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 220 195

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	*220 195*	*100,00 %*
TOTAL	*220 195*	*100,00 %*

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 5 190

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	*34 613*	*5 192*	*29 421*
Résultat financier	*-13*	*-2*	*-11*
Résultat exceptionnel			
Participation des salariés			
TOTAL	*34 600*	*5 190*	*29 410*

5.3 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 - AUTRES INFORMATIONS

6.1 - Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6.2 - Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	*1*	
Agents de maitrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	*1*	*0*

6.3 - Autres informations complémentaires

ENGAGEMENT DE RETRAITE :

Le montant de l'engagement de la société envers les salariés en matière de "départ en retraite" n'a pas été calculé au 30 septembre 2021. Cette information n'est pas par conséquent mentionnée dans les comptes annuels qui vous sont présentés.

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 3

Produits à recevoir	Montant
Autres créances :	3
Org. soc. - par(43870000)	3
TOTAL	3

8.2 - Charges constatées d'avance = 668

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d'avance(48600000)	668
TOTAL	668

8.3 - Charges à payer = 3 071

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	3 000
fournisseurs fact. non parvenu(40810000)	3 000
Dettes fiscales et sociales :	71
Etat charges a payer(44860000)	71
TOTAL	3 071