RCS : TOULOUSE
Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00724
Numéro SIREN : 452 371 503
Nom ou dénomination : ABAQUES

Ce dépôt a été enregistré le 10/06/2024 sous le numéro de dépôt B2024/016859

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

① BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2024

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

Adresse de l'entreprise : 3 RUE DU CASSE 31240 SAINT JEAN — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 4 5 2 3 7 1 5 0 3 0 0 0 3 1 — Néant ☐ *

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N, clos le, 31122023 Net 3	N-1 31122022 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISE * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement*	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	139 401	AG 123 620	15 781	19 147
	Fonds commercial (1)	AH	3 900	AI	3 900	3 900
	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	747 329	AS 716 831	30 498	8 800
	Autres immobilisations corporelles	AT	586 845	AU 438 101	148 744	182 392
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU	450	CV	450	2 450
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		1 500
	Autres titres immobilisés	BD	124 672	BE	124 672	122 672
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières *	BH	150 004	BI	150 004	150 004
	TOTAL (II)	BJ	**1 752 601**	BK **1 278 552**	**474 048**	**490 865**
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	236 685	BU	236 685	349 728
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	2 100	BW	2 100	83 055
CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	3 378 561	BY 53 067	3 325 494	3 363 345
	Autres créances (3)	BZ	288 550	CA	288 550	270 222
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	1 340 471	CE	1 340 471	1 290 262
	Disponibilités	CF	1 386 017	CG	1 386 017	2 083 562
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	73 479	CI	73 479	160 442
	TOTAL (III)	CJ	**6 705 863**	CK **53 067**	**6 652 796**	**7 600 616**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN				
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	**8 458 464**	1A **1 331 619**	**7 126 844**	**8 091 481**

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

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

② BILAN - PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 2024

Désignation de l'entreprise SAS ABAQUES — Néant ☐*

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 1 000 000)	DA	1 000 000	1 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	100 000	100 000
	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	787 498	775 818
	Report à nouveau	DH		
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	**609 966**	**327 469**
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	**2 497 464**	**2 203 287**
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	12 321	19 360
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	**12 321**	**19 360**
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	745 202	1 058 323
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	285 211	322 336
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		419 182
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 640 090	1 608 377
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 292 802	1 359 435
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	166 176	576 705
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	487 579	524 476
	TOTAL (IV)	EC	**4 617 060**	**5 868 835**
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	**7 126 844**	**8 091 481**

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	4 208 066	4 360 043
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	3 676	2 045

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	7 264 215	6 986	7 271 201	6 597 731
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	4 403 630	30	4 403 660	3 532 157
	Montant net du chiffre d'affaires	**11 667 845**	**7 016**	**11 674 860**	**10 129 887**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			53 333	39 241
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			52 199	70 955
	Autres produits			21 789	10 801
	Total des produits d'exploitation (1)			**11 802 181**	**10 250 883**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			4 824 795	4 670 821
	Variation de stock			113 042	(167 579)
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			3 432 482	3 284 694
	Impôts, taxes et versements assimilés			33 320	33 855
	Salaires et traitements			1 781 680	1 359 453
	Charges sociales du personnel			734 644	603 148
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			85 058	76 294
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			30 470	19 139
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			8 015	562
	Total des charges d'exploitation (2)			**11 043 505**	**9 880 388**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**758 676**	**370 495**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023	31/12/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**758 676**	**370 495**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	44 445	44 098
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	857 810	268 000
	Total des produits financiers	**902 255**	**312 098**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	10 634	9 173
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	836 360	268 000
	Total des charges financières	**846 994**	**277 173**
	RESULTAT FINANCIER	**55 262**	**34 925**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**813 938**	**405 420**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		12 145
	Sur opérations en capital	9 059	30 486
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**9 059**	**42 631**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	740	130
	Sur opérations en capital		750
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	4 080	19 360
	Total des charges exceptionnelles	**4 820**	**20 240**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**4 239**	**22 391**
	PARTICIPATION DES SALARIES	30 000	15 000
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	178 211	85 342
	TOTAL DES PRODUITS	**12 713 496**	**10 605 612**
	TOTAL DES CHARGES	**12 103 530**	**10 278 143**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**609 966**	**327 469**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		509
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	3 221	

Etats financiers au 31/12/2023

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **7 126 844** euros**.**

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **12 713 496** euros et un total **charges** de **12 103 530** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **609 966** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

- Concessions, brevets, licences : 1 à 5 ans

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

- Matériel industriel : 3 à 4 ans
- Agencements, aménagements des constructions : 5 à 10 ans
- Installations techniques, matériels et outillages : 3 à 10 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans
- Mobilier : 4 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées au coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
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.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Fonds Commercial

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	3 900	Aucune dépréciation nécessaire
TOTAL	**3 900**	

Immobilisations

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	136 096		7 205			143 301
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**136 096**		**7 205**			**143 301**
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	713 769		36 730		3 171	747 329
Instal., agencement, aménagement divers	294 916		6 971			301 887
Matériel de transport	602		704			1 306
Matériel de bureau, informatique et mobilier	262 351		21 301			283 652
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 271 638**		**65 707**		**3 171**	**1 334 174**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	3 950				3 500	450
Autres titres immobilisés	122 672		2 000			124 672
Prêts et autres immobilisations financières	150 004					150 004
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**276 626**		**2 000**		**3 500**	**275 126**
TOTAL	**1 684 360**		**74 912**		**6 671**	**1 752 601**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	113 049	10 571		123 620
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**113 049**	**10 571**		**123 620**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	704 969	11 862		716 831
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	182 514	29 536		212 050
	Matériel de transport	416	475		890
	Matériel de bureau, mobilier	192 546	32 614		225 160
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 080 446**	**74 487**		**1 154 932**
	TOTAL	**1 193 495**	**85 058**		**1 278 552**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en **euros**		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	19 360	4 080	11 120	12 321
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**19 360**	**4 080**	**11 120**	**12 321**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations : incorporelles				
	Sur immobilisations : corporelles				
	Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations : titres de participation				
	Sur immobilisations : autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	22 597	30 470		53 067
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**22 597**	**30 470**		**53 067**
	TOTAL GENERAL	**41 957**	**34 550**	**11 120**	**65 388**

Dont dotations et reprises	- d'exploitation	30 470	11 120
	- financières		
	- exceptionnelles	4 080	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	150 004		150 004
Clients douteux ou litigieux	63 681	63 681	
Autres créances clients	3 314 881	3 314 881	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 698	3 698	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 826	1 826	
Impôts sur les bénéfices			
Taxes sur la valeur ajoutée	164 258	164 258	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés	85 871	85 871	
Débiteurs divers	32 896	32 896	
Charges constatées d'avances	73 479	73 479	
TOTAL DES CREANCES	**3 890 594**	**3 740 590**	**150 004**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

	31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	3 676	3 676		
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	741 526	332 532	408 994	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 640 090	1 640 090		
Personnel et comptes rattachés	173 287	173 287		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	415 741	415 741		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	689 341	689 341		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	14 434	14 434		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	285 211	285 211		
Autres dettes	166 176	166 176		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	487 579	487 579		
TOTAL DES DETTES	**4 617 060**	**4 208 066**	**408 994**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	62 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	376 479			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		**138 107**
Autres créances clients		**104 324**
CLIENTS FACTURE A ETABLIR	*104 324*	
Autres créances		**33 783**
FOURN.RRR AUT.AVOIRS A OBTENIR	*26 349*	
org sociaux, produits à recevoir	*1 826*	
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	*5 608*	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023
Total des Charges à payer		**355 477**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**3 934**
INT.COURUS / EMP.ETS DE CREDIT	*258*	
INTERETS COURUS A PAYER	*3 675*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**145 391**
FOURN.FACTURES NON PARVENUES	*145 391*	
Dettes fiscales et sociales		**204 233**
DETTES. PROV. CONGES A PAYER	*88 643*	
PARTICIPATION	*30 000*	
PERS. AUTRES CHARGES A PAYER	*27 300*	
CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	*34 934*	
CHARGES/PRIMES	*12 203*	
ETAT-CHARGES A PAYER	*3 989*	
PROV TAXE FORMATION	*7 163*	
Autres dettes		**1 919**
Rabais, remises, ristournes à	*1 579*	
Charges à payer	*340*	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/12/2023**
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**73 479**
EXPLOITATION		73 479	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**73 479**

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	**31/12/2023**
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			**487 579**
PCA MAINTENANCE		248 337	
PCA MAINTENANCE INDOOR		239 242	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			**487 579**

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	1 000 000				1 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	100 000				100 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	775 818	11 680			787 498
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	327 469	(327 469)		609 966	609 966
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**2 203 287**	**(315 789)**		**609 966**	**2 497 464**

Date de l'assemblée générale 21/06/2023
Dividendes attribués 315 789
[1] dont dividende provenant du résultat n-1 315 789
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 887 498
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 887 498
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 294 177

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en **euros** | **31/12/2023**

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		**11 674 860**
Ventes de marchandises		**7 271 201**
VENTES ET PRESTATIONS CONSTATE	*150 577*	
VTE MSES LCD PLASMA ACCESSOIRE	*1 973 554*	
VTE MSES : LCD PLASMA ACCESSOI	*70 590*	
VTES MSES VIDEOPROJET	*513 621*	
VTE MSES : VIDEOPROJ ET ACCES	*4 578*	
VTE MSES : MUR IMAGES ET ACCES	*2 977*	
DALLE DE PROJECTION EXO	*30 958*	
AFFICHAGE DYNAMIQUE	*41 893*	
VTE MSES SOURCES VIDEO	*1 270 888*	
VTE MSES : SOURCES VIDEO EXO	*55 103*	
VENTES MARCH AUTOMATES	*253 312*	
VENTES MSES : AUTOMATES EXO	*16 211*	
VTE MSES SONORISATION	*819 290*	
VTE MSES : SONORISATION EXO	*53 428*	
VENTES MSES PERIPHERIQUE VIDEO	*777 806*	
VTE MSES : PERIPHERIQUES EXO	*62 419*	
VTS MSES CAPTATION VIDEO	*303 246*	
VENTES MSES : CAPTATION VIDEO	*17 690*	
VENTES CABLAGE CONNECTIQUES	*406 842*	
VTE MSES : CABLAGE CONNECTIQ	*16 431*	
VTE MSES MOBILIER	*49 207*	
VENTES MSES : MOBILIER EXO	*3 266*	
VTE MSES BAIES VIDEO	*27 331*	
VTE MSES : BAIES VIDEO EXO	*5 591*	
VTE MSES PIECES DETACHEES	*14*	
VTE MSES K7 DVD	*14 680*	
VENTES MSES EXO K7	*255*	
VENTES MSES INFORMATIQUE	*322 461*	
VENTES MSES : INFORMATIQUE EXO	*6 986*	
Production vendue Services		**4 403 660**
PRESTATIONS CONSTATEES D'AVANC	*(113 680)*	
VIDEOPROJECTION	*86 400*	
ECRAN DE DIFFUSION	*95 996*	
ECRAN LCD	*2 279*	
ECRAN PLEIN JOUR	*129 453*	
MAGNETOSCOPES ET DVD	*9 082*	
PERIPHERIQUES	*246 602*	
LOT DE CABLAGE	*3 676*	
PLATEAU CAMERAS	*7 897*	
CAMERAS	*63 834*	
ORDINATEURS	*55 319*	
ORDINATEURS	*396*	
VISIOCONFERENCE	*2 076*	
AMPLIFICATEURS ET ENCEINTES	*52 251*	
AMPLIFICATEURS ET ENCEINTES EX	*1 921*	
MICROS ET ACCESSOIRES	*75 275*	
MICROS ET ACCESSOIRES EXO	*2 769*	
LUMIERE	*77 168*	
Lumière Exo	*2 051*	
PRATICABLES ET STRUCTURES	*29 679*	
PRATICABLES ET STRUCTURES	*392*	

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023
TRADUCTION SIMULTANEE	*7 970*	
TRANSMISSION	*15 647*	
REPORTAGE ET MONTAGE FILM	*161 232*	
PRESTATIO LOGISTIQUE EVEN	*111 931*	
PRESTATION LOGISTIQUE EVEN EXO	*2 455*	
PRESTATION MAIN D'OEUVRE EVEN	*814 399*	
PRESTATION MAIN D'OEUVRE EXO	*14 508*	
PRESTA LOGISTIQUE INDOOR	*24 574*	
PRESTA LOGISTIQUE INDOOR EXO	*2 903*	
PRESTA TECHNIQUE INDOOR	*1 637 146*	
PRESTA TECHNIQUE INDOOR EXO	*76 596*	
CONTRAT DE MAINTENANCE	*591 152*	
CONTRAT DE MAINTENANCE EXO	*26 526*	
ABAQUES PROD	*10 539*	
ABAQUES PROD EXO	*30*	
TRANSPORT	*2 594*	
Autres produits activités anne	*38 509*	
ASSURANCE BRIS MATERIEL	*65 387*	
MECENAT	*47 291*	
RRR SUR PRESTATIONS DE SERVICE	*(78 566)*	
Chiffre d'affaires par marché géographique		**11 674 860**
Chiffre d'affaires FRANCE		**11 667 845**
VENTES ET PRESTATIONS CONSTATE	*150 577*	
VTE MSES LCD PLASMA ACCESSOIRE	*1 973 554*	
VTE MSES : LCD PLASMA ACCESSOI	*70 590*	
VTES MSES VIDEOPROJET	*513 621*	
VTE MSES : VIDEOPROJ ET ACCES	*4 578*	
VTE MSES : MUR IMAGES ET ACCES	*2 977*	
DALLE DE PROJECTION EXO	*30 958*	
AFFICHAGE DYNAMIQUE	*41 893*	
VTE MSES SOURCES VIDEO	*1 270 888*	
VTE MSES : SOURCES VIDEO EXO	*55 103*	
VENTES MARCH AUTOMATES	*253 312*	
VENTES MSES : AUTOMATES EXO	*16 211*	
VTE MSES SONORISATION	*819 290*	
VTE MSES : SONORISATION EXO	*53 428*	
VENTES MSES PERIPHERIQUE VIDEO	*777 806*	
VTE MSES : PERIPHERIQUES EXO	*62 419*	
VTS MSES CAPTATION VIDEO	*303 246*	
VENTES MSES : CAPTATION VIDEO	*17 690*	
VENTES CABLAGE CONNECTIQUES	*406 842*	
VTE MSES : CABLAGE CONNECTIQ	*16 431*	
VTE MSES MOBILIER	*49 207*	
VENTES MSES : MOBILIER EXO	*3 266*	
VTE MSES BAIES VIDEO	*27 331*	
VTE MSES : BAIES VIDEO EXO	*5 591*	
VTE MSES PIECES DETACHEES	*14*	
VTE MSES K7 DVD	*14 680*	
VENTES MSES EXO K7	*255*	
VENTES MSES INFORMATIQUE	*322 461*	
PRESTATIONS CONSTATEES D'AVANC	*(113 680)*	
VIDEOPROJECTION	*86 400*	
ECRAN DE DIFFUSION	*95 996*	
ECRAN LCD	*2 279*	

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023
ECRAN PLEIN JOUR	*129 453*	
MAGNETOSCOPES ET DVD	*9 082*	
PERIPHERIQUES	*246 602*	
LOT DE CABLAGE	*3 676*	
PLATEAU CAMERAS	*7 897*	
CAMERAS	*63 834*	
ORDINATEURS	*55 319*	
ORDINATEURS	*396*	
VISIOCONFERENCE	*2 076*	
AMPLIFICATEURS ET ENCEINTES	*52 251*	
AMPLIFICATEURS ET ENCEINTES EX	*1 921*	
MICROS ET ACCESSOIRES	*75 275*	
MICROS ET ACCESSOIRES EXO	*2 769*	
LUMIERE	*77 168*	
Lumière Exo	*2 051*	
PRATICABLES ET STRUCTURES	*29 679*	
PRATICABLES ET STRUCTURES	*392*	
TRADUCTION SIMULTANEE	*7 970*	
TRANSMISSION	*15 647*	
REPORTAGE ET MONTAGE FILM	*161 232*	
PRESTATIO LOGISTIQUE EVEN	*111 931*	
PRESTATION LOGISTIQUE EVEN EXO	*2 455*	
PRESTATION MAIN D'OEUVRE EVEN	*814 399*	
PRESTATION MAIN D'OEUVRE EXO	*14 508*	
PRESTA LOGISTIQUE INDOOR	*24 574*	
PRESTA LOGISTIQUE INDOOR EXO	*2 903*	
PRESTA TECHNIQUE INDOOR	*1 637 146*	
PRESTA TECHNIQUE INDOOR EXO	*76 596*	
CONTRAT DE MAINTENANCE	*591 152*	
CONTRAT DE MAINTENANCE EXO	*26 526*	
ABAQUES PROD	*10 539*	
TRANSPORT	*2 594*	
Autres produits activités anne	*38 509*	
ASSURANCE BRIS MATERIEL	*65 387*	
MECENAT	*47 291*	
RRR SUR PRESTATIONS DE SERVICE	*(78 566)*	
Chiffre d'affaires EXPORT		**7 016**
VENTES MSES : INFORMATIQUE EXO	*6 986*	
ABAQUES PROD EXO	*30*	

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		100 000,00	10,0000	1 000 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		**100 000,00**	**10,0000**	**1 000 000,00**

Effectif moyen

	31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		11	
Professions intermédiaires			
Employés		19	
Ouvriers			
TOTAL		**30**	

Dettes garanties par des Suretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

Nat. Dette		Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2023
Emprunts	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMER PRET SOCIETE GENERALE 90 K€	SOCIETE GENERALE	45 000	
EMPRUNT	NANTISSEMENT MATERIEL 60K€	SOCIETE GENERALE	60 000	
		TOTAL	**105 000**	

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

☐ **Engagements de retraite :**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements 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 car ils n'ont pas été jugés significatifs.

☐ **Produits constatés d'avance (PCA) :**

Les PCA d'un montant de 487 579 € sont composés des contrats de maintenance d'une part et des contrats « indoors » d'autre part.
Les contrats de maintenance sont des contrats à exécution successive pluriannuels. Selon le principe de séparation des exercices, un PCA est constaté, égal aux prestations rattachées aux périodes post clôtures. Le montant des PCA constatés pour les contrats de maintenance de l'exercice clos le 31 décembre s'élève à 248 337 €.
Les contrats « indoors » sont des contrats de gré à gré relatifs à la pose de matériels techniques chez les clients. Lorsqu'à la clôture des comptes le chiffre d'affaires hérité du chantier est inférieur au chiffre d'affaires facturé un PCA est comptabilisé. ils représentent 239 242 € au 31 décembre.

☐ **Intégration fiscale :**

La SAS ABAQUES fait partie d'un groupe d'intégration fiscale depuis le 01/01/2019. La société mère est la SAS GADL. ABAQUES est la seul société intégrée fiscalement.

ABAQUES

Société par Actions Simplifiée au capital de 1.000.000€

3 rue du Cassé - Parc d'activités du Cassé 1
31240 SAINT-JEAN

RCS TOULOUSE 452 371 503

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE LORS

DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 6 JUIN 2024

Résolution 2

Comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 - Affectation du résultat de l'exercice.

L'assemblée générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires,

Connaissance prise :

- du rapport de gestion du Président,

Approuve la proposition du Président et après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice net comptable de 609.966 euros, décide de l'affecter, au poste « Autres réserves ».

En conséquence de cette affectation, les postes comptables concernés s'établiraient ainsi qu'il suit :

Avant affectation :

Compte « Réserve légale » :	100.000 €
Compte « Autres réserves » :	787.498 €
Résultat de l'exercice :	609.966 €

Affectation :

Distribution de dividendes :	1.397.464 €

Après affectation proposée :

Compte « Autres réserves » :	0 €
Capitaux propres :	1.100.000 €

Constate, conformément à la loi, que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Distribution globale	Revenus éligibles à l'abattement de 40 %		Revenus non éligibles à l'abattement de 40 %
		Dividendes	Autres revenus distribués	
Année 2022	315.789	Néant	Néant	315.789
Année 2021	670.000	Néant	Néant	670.000
Année 2020	Néant	Néant	Néant	Néant

Cette résolution est adoptée.

Est annexée aux présentes la documentation comptable à déposer au Registre du Commerce et des Sociétés.

CERTIFIE CONFORME PAR LE PRESIDENT



ava
EXPERT-COMPTABLE &
COMMISSAIRE AUX COMPTES

Société de commissariat aux comptes membre de la Compagnie Régionale des commissaires aux comptes de Toulouse

7 ? Esplanade du Muretain
31600 MURET

05.32.66.26.61
Cabinetava@orange.fr

SAS ABAQUES
Société par Actions Simplifiée (S.A.S.)
Au capital de 1 000 000 €
Siège Social : 3 rue du Cassé – P.A. du Cassé 1
31240 SAINT JEAN

SIREN : 452 371 503

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2023

Aux associés,

I. OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS ABAQUES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SAS ABAQUES à la fin de cet exercice.

II. FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

IV. VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires à l'exception du point ci-dessous.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

V. RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la SAS ABAQUES à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.
Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

VI. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance,

sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Muret, le 21 mai 2024,

Le commissaire aux comptes, « Audit Validation Assistance »
Représenté par sa gérante,

Françoise PLAS-ROQUES

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2023 Brut	31/12/2023 Amort. et Dépréc.	31/12/2023 Net	31/12/2022 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	139 401	123 620	15 781	19 147
	Fonds commercial (1)	3 900		3 900	3 900
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	747 329	716 831	30 498	8 800
	Autres immobilisations corporelles	586 845	438 101	148 744	182 392
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	450		450	2 450
	Créances rattachées à des participations				1 500
	Autres titres immobilisés	124 672		124 672	122 672
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	150 004		150 004	150 004
	TOTAL (II)	**1 752 601**	**1 278 552**	**474 048**	**490 865**
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	236 685		236 685	349 728
	Avances et Acomptes versés sur commandes	2 100		2 100	83 055
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	3 378 561	53 067	3 325 494	3 363 345
	Autres créances	288 550		288 550	270 222
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 340 471		1 340 471	1 290 262
	DISPONIBILITES	1 386 017		1 386 017	2 083 562
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	73 479		73 479	160 442
	TOTAL (III)	**6 705 863**	**53 067**	**6 652 796**	**7 600 616**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**8 458 464**	**1 331 619**	**7 126 844**	**8 091 481**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an 1 500
(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 000 000	1 000 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	100 000	100 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	787 498	775 818
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**609 966**	**327 469**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**2 497 464**	**2 203 287**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	12 321	19 360
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	**12 321**	**19 360**
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	745 202	1 058 323
	Emprunts et dettes financières divers (3)	285 211	322 336
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		419 182
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 640 090	1 608 377
	Dettes fiscales et sociales	1 292 802	1 359 435
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	166 176	576 705
	Produits constatés d'avance (1)	487 579	524 476
	Total des dettes	**4 617 060**	**5 868 835**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**7 126 844**	**8 091 481**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	609 966,24	327 469,05
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	4 208 066	4 360 043
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	3 676	2 045
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2023 12 mois	31/12/2022 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	7 264 215	6 986	7 271 201	6 597 731
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	4 403 630	30	4 403 660	3 532 157
	Montant net du chiffre d'affaires	**11 667 845**	**7 016**	**11 674 860**	**10 129 887**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			53 333	39 241
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			52 199	70 955
	Autres produits			21 789	10 801
	Total des produits d'exploitation (1)			**11 802 181**	**10 250 883**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			4 824 795	4 670 821
	Variation de stock			113 042	(167 579)
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			3 432 482	3 284 694
	Impôts, taxes et versements assimilés			33 320	33 855
	Salaires et traitements			1 781 680	1 359 453
	Charges sociales du personnel			734 644	603 148
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			85 058	76 294
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			30 470	19 139
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			8 015	562
	Total des charges d'exploitation (2)			**11 043 505**	**9 880 388**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**758 676**	**370 495**

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023	31/12/2022
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**758 676**	**370 495**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	44 445	44 098
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	857 810	268 000
	Total des produits financiers	**902 255**	**312 098**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	10 634	9 173
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	836 360	268 000
	Total des charges financières	**846 994**	**277 173**
	RESULTAT FINANCIER	**55 262**	**34 925**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**813 938**	**405 420**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		12 145
	Sur opérations en capital	9 059	30 486
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	**9 059**	**42 631**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	740	130
	Sur opérations en capital		750
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	4 080	19 360
	Total des charges exceptionnelles	**4 820**	**20 240**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**4 239**	**22 391**
	PARTICIPATION DES SALARIES	30 000	15 000
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	178 211	85 342
	TOTAL DES PRODUITS	**12 713 496**	**10 605 612**
	TOTAL DES CHARGES	**12 103 530**	**10 278 143**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**609 966**	**327 469**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		509
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	3 221	

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le règlement ANC en vigueur est le 2023-08.

Le bilan de l'exercice présente un total de **7 126 844** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **12 713 496** euros et un total **charges** de **12 103 530** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **609 966** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023.**
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

- Concessions, brevets, licences : 1 à 5 ans
- Matériel industriel : 3 à 4 ans
- Agencements, aménagements des constructions : 5 à 10 ans
- Installations techniques, matériels et outillages : 3 à 10 ans
- Matériel de bureau et informatique : 3 à 5 ans
- Mobilier : 4 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées au coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.
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.
Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Le montant des honoraires CAC sont de 6370 €.

Fonds Commercial

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	3 900	Aucune dépréciation nécessaire
TOTAL	**3 900**	

En application des disposition de l'article 241-15 du PCG, nous avons procédé à un test annuel de dépréciation des fonds commerciaux. Cette analyse a révélé que la valeur actuelle du fonds de commerce était au moins égale à la valeur comptable, ainsi aucune dépréciation n'a été comptabilisé pour cet exercice.

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	136 096		7 205			143 301
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**136 096**		**7 205**			**143 301**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	713 769		36 730		3 171	747 329
	Instal., agencement, aménagement divers	294 916		6 971			301 887
	Matériel de transport	602		704			1 306
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	262 351		21 301			283 652
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 271 638**		**65 707**		**3 171**	**1 334 174**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	3 950				3 500	450
	Autres titres immobilisés	122 672		2 000			124 672
	Prêts et autres immobilisations financières	150 004					150 004
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**276 626**		**2 000**		**3 500**	**275 126**
	TOTAL	**1 684 360**		**74 912**		**6 671**	**1 752 601**

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	113 049	10 571		123 620
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**113 049**	**10 571**		**123 620**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	704 969	11 862		716 831
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	182 514	29 536		212 050
	Matériel de transport	416	475		890
	Matériel de bureau, mobilier	192 546	32 614		225 160
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**1 080 446**	**74 487**		**1 154 932**
	TOTAL	**1 193 495**	**85 058**		**1 278 552**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Provisions pour amortissements dérogatoires				
Provisions fiscales pour prêts d'installation				
Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Pour litiges	19 360	4 080	11 120	12 321
Pour garanties données aux clients				
Pour pertes sur marchés à terme				
Pour amendes et pénalités				
Pour pertes de change				
Pour pensions et obligations similaires				
Pour impôts				
Pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	**19 360**	**4 080**	**11 120**	**12 321**
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations : incorporelles				
Sur immobilisations : corporelles				
Sur immobilisations : des titres mis en équivalence				
Sur immobilisations : titres de participation				
Sur immobilisations : autres immo. financières				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients	22 597	30 470		53 067
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**22 597**	**30 470**		**53 067**
TOTAL GENERAL	**41 957**	**34 550**	**11 120**	**65 388**
Dont dotations et reprises - d'exploitation		30 470	11 120	
Dont dotations et reprises - financières				
Dont dotations et reprises - exceptionnelles		4 080		

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	150 004		150 004
	Clients douteux ou litigieux	63 681	63 681	
	Autres créances clients	3 314 881	3 314 881	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	3 698	3 698	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 826	1 826	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	164 258	164 258	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	85 871	85 871	
	Débiteurs divers	32 896	32 896	
	Charges constatées d'avances	73 479	73 479	
	TOTAL DES CREANCES	**3 890 594**	**3 740 590**	**150 004**
	Prêts accordés en cours d'exercice			
	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	3 676	3 676		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	741 526	332 532	408 994	
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 640 090	1 640 090		
	Personnel et comptes rattachés	173 287	173 287		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	415 741	415 741		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	689 341	689 341		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	14 434	14 434		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	285 211	285 211		
	Autres dettes	166 176	166 176		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	487 579	487 579		
	TOTAL DES DETTES	**4 617 060**	**4 208 066**	**408 994**	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice	62 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	376 479			
	Emprunts dettes associés (personnes physiques)				

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023
Total des Produits à recevoir		**138 107**
Autres créances clients		**104 324**
CLIENTS FACTURE A ETABLIR	*104 324*	
Autres créances		**33 783**
FOURN.RRR AUT.AVOIRS A OBTENIR	*26 349*	
org sociaux, produits à recevoir	*1 826*	
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	*5 608*	

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023
Total des Charges à payer		355 477
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 934
INT.COURUS / EMP.ETS DE CREDIT	*258*	
INTERETS COURUS A PAYER	*3 675*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		145 391
FOURN.FACTURES NON PARVENUES	*145 391*	
Dettes fiscales et sociales		204 233
DETTES. PROV. CONGES A PAYER	*88 643*	
PARTICIPATION	*30 000*	
PERS. AUTRES CHARGES A PAYER	*27 300*	
CHARGES SOC.SUR CONGES A PAYER	*34 934*	
CHARGES/PRIMES	*12 203*	
ETAT-CHARGES A PAYER	*3 989*	
PROV TAXE FORMATION	*7 163*	
Autres dettes		1 919
Rabais, remises, ristournes à	*1 579*	
Charges à payer	*340*	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			**73 479**
EXPLOITATION		73 479	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			**73 479**

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			**487 579**
PCA MAINTENANCE		248 337	
PCA MAINTENANCE INDOOR		239 242	
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			**487 579**

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	1 000 000				1 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	100 000				100 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	775 818	11 680			787 498
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	327 469	(327 469)		609 966	609 966
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**2 203 287**	**(315 789)**		**609 966**	**2 497 464**

Date de l'assemblée générale 21/06/2023
Dividendes attribués 315 789
[1] dont dividende provenant du résultat n-1 315 789
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 887 498
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 887 498
[2] Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice
Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 294 177

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en **euros** | **31/12/2023**

Chiffre d'affaires par secteur d'activité		**11 674 860**
Ventes de marchandises		**7 271 201**
VENTES ET PRESTATIONS CONSTATE	*150 577*	
VTE MSES LCD PLASMA ACCESSOIRE	*1 973 554*	
VTE MSES : LCD PLASMA ACCESSOI	*70 590*	
VTES MSES VIDEOPROJET	*513 621*	
VTE MSES : VIDEOPROJ ET ACCES	*4 578*	
VTE MSES : MUR IMAGES ET ACCES	*2 977*	
DALLE DE PROJECTION EXO	*30 958*	
AFFICHAGE DYNAMIQUE	*41 893*	
VTE MSES SOURCES VIDEO	*1 270 888*	
VTE MSES : SOURCES VIDEO EXO	*55 103*	
VENTES MARCH AUTOMATES	*253 312*	
VENTES MSES : AUTOMATES EXO	*16 211*	
VTE MSES SONORISATION	*819 290*	
VTE MSES : SONORISATION EXO	*53 428*	
VENTES MSES PERIPHERIQUE VIDEO	*777 806*	
VTE MSES : PERIPHERIQUES EXO	*62 419*	
VTS MSES CAPTATION VIDEO	*303 246*	
VENTES MSES : CAPTATION VIDEO	*17 690*	
VENTES CABLAGE CONNECTIQUES	*406 842*	
VTE MSES : CABLAGE CONNECTIQ	*16 431*	
VTE MSES MOBILIER	*49 207*	
VENTES MSES : MOBILIER EXO	*3 266*	
VTE MSES BAIES VIDEO	*27 331*	
VTE MSES : BAIES VIDEO EXO	*5 591*	
VTE MSES PIECES DETACHEES	*14*	
VTE MSES K7 DVD	*14 680*	
VENTES MSES EXO K7	*255*	
VENTES MSES INFORMATIQUE	*322 461*	
VENTES MSES : INFORMATIQUE EXO	*6 986*	
Production vendue Services		**4 403 660**
PRESTATIONS CONSTATEES D'AVANC	*(113 680)*	
VIDEOPROJECTION	*86 400*	
ECRAN DE DIFFUSION	*95 996*	
ECRAN LCD	*2 279*	
ECRAN PLEIN JOUR	*129 453*	
MAGNETOSCOPES ET DVD	*9 082*	
PERIPHERIQUES	*246 602*	
LOT DE CABLAGE	*3 676*	
PLATEAU CAMERAS	*7 897*	
CAMERAS	*63 834*	
ORDINATEURS	*55 319*	
ORDINATEURS	*396*	
VISIOCONFERENCE	*2 076*	
AMPLIFICATEURS ET ENCEINTES	*52 251*	
AMPLIFICATEURS ET ENCEINTES EX	*1 921*	
MICROS ET ACCESSOIRES	*75 275*	
MICROS ET ACCESSOIRES EXO	*2 769*	
LUMIERE	*77 168*	
Lumière Exo	*2 051*	
PRATICABLES ET STRUCTURES	*29 679*	
PRATICABLES ET STRUCTURES	*392*	

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023
TRADUCTION SIMULTANEE	*7 970*	
TRANSMISSION	*15 647*	
REPORTAGE ET MONTAGE FILM	*161 232*	
PRESTATIO LOGISTIQUE EVEN	*111 931*	
PRESTATION LOGISTIQUE EVEN EXO	*2 455*	
PRESTATION MAIN D'OEUVRE EVEN	*814 399*	
PRESTATION MAIN D'OEUVRE EXO	*14 508*	
PRESTA LOGISTIQUE INDOOR	*24 574*	
PRESTA LOGISTIQUE INDOOR EXO	*2 903*	
PRESTA TECHNIQUE INDOOR	*1 637 146*	
PRESTA TECHNIQUE INDOOR EXO	*76 596*	
CONTRAT DE MAINTENANCE	*591 152*	
CONTRAT DE MAINTENANCE EXO	*26 526*	
ABAQUES PROD	*10 539*	
ABAQUES PROD EXO	*30*	
TRANSPORT	*2 594*	
Autres produits activités anne	*38 509*	
ASSURANCE BRIS MATERIEL	*65 387*	
MECENAT	*47 291*	
RRR SUR PRESTATIONS DE SERVICE	*(78 566)*	
Chiffre d'affaires par marché géographique		**11 674 860**
Chiffre d'affaires FRANCE		**11 667 845**
VENTES ET PRESTATIONS CONSTATE	*150 577*	
VTE MSES LCD PLASMA ACCESSOIRE	*1 973 554*	
VTE MSES : LCD PLASMA ACCESSOI	*70 590*	
VTES MSES VIDEOPROJET	*513 621*	
VTE MSES : VIDEOPROJ ET ACCES	*4 578*	
VTE MSES : MUR IMAGES ET ACCES	*2 977*	
DALLE DE PROJECTION EXO	*30 958*	
AFFICHAGE DYNAMIQUE	*41 893*	
VTE MSES SOURCES VIDEO	*1 270 888*	
VTE MSES : SOURCES VIDEO EXO	*55 103*	
VENTES MARCH AUTOMATES	*253 312*	
VENTES MSES : AUTOMATES EXO	*16 211*	
VTE MSES SONORISATION	*819 290*	
VTE MSES : SONORISATION EXO	*53 428*	
VENTES MSES PERIPHERIQUE VIDEO	*777 806*	
VTE MSES : PERIPHERIQUES EXO	*62 419*	
VTS MSES CAPTATION VIDEO	*303 246*	
VENTES MSES : CAPTATION VIDEO	*17 690*	
VENTES CABLAGE CONNECTIQUES	*406 842*	
VTE MSES : CABLAGE CONNECTIQ	*16 431*	
VTE MSES MOBILIER	*49 207*	
VENTES MSES : MOBILIER EXO	*3 266*	
VTE MSES BAIES VIDEO	*27 331*	
VTE MSES : BAIES VIDEO EXO	*5 591*	
VTE MSES PIECES DETACHEES	*14*	
VTE MSES K7 DVD	*14 680*	
VENTES MSES EXO K7	*255*	
VENTES MSES INFORMATIQUE	*322 461*	
PRESTATIONS CONSTATEES D'AVANC	*(113 680)*	
VIDEOPROJECTION	*86 400*	
ECRAN DE DIFFUSION	*95 996*	
ECRAN LCD	*2 279*	

Ventilation du chiffre d'affaires

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2023
ECRAN PLEIN JOUR	*129 453*	
MAGNETOSCOPES ET DVD	*9 082*	
PERIPHERIQUES	*246 602*	
LOT DE CABLAGE	*3 676*	
PLATEAU CAMERAS	*7 897*	
CAMERAS	*63 834*	
ORDINATEURS	*55 319*	
ORDINATEURS	*396*	
VISIOCONFERENCE	*2 076*	
AMPLIFICATEURS ET ENCEINTES	*52 251*	
AMPLIFICATEURS ET ENCEINTES EX	*1 921*	
MICROS ET ACCESSOIRES	*75 275*	
MICROS ET ACCESSOIRES EXO	*2 769*	
LUMIERE	*77 168*	
Lumière Exo	*2 051*	
PRATICABLES ET STRUCTURES	*29 679*	
PRATICABLES ET STRUCTURES	*392*	
TRADUCTION SIMULTANEE	*7 970*	
TRANSMISSION	*15 647*	
REPORTAGE ET MONTAGE FILM	*161 232*	
PRESTATIO LOGISTIQUE EVEN	*111 931*	
PRESTATION LOGISTIQUE EVEN EXO	*2 455*	
PRESTATION MAIN D'OEUVRE EVEN	*814 399*	
PRESTATION MAIN D'OEUVRE EXO	*14 508*	
PRESTA LOGISTIQUE INDOOR	*24 574*	
PRESTA LOGISTIQUE INDOOR EXO	*2 903*	
PRESTA TECHNIQUE INDOOR	*1 637 146*	
PRESTA TECHNIQUE INDOOR EXO	*76 596*	
CONTRAT DE MAINTENANCE	*591 152*	
CONTRAT DE MAINTENANCE EXO	*26 526*	
ABAQUES PROD	*10 539*	
TRANSPORT	*2 594*	
Autres produits activités anne	*38 509*	
ASSURANCE BRIS MATERIEL	*65 387*	
MECENAT	*47 291*	
RRR SUR PRESTATIONS DE SERVICE	*(78 566)*	
Chiffre d'affaires EXPORT		**7 016**
VENTES MSES : INFORMATIQUE EXO	*6 986*	
ABAQUES PROD EXO	*30*	

Capital social

Etat exprimé en **euros**	31/12/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		100 000,00	10,0000	1 000 000,00
Emises pendant l'exercice			0,0000	
Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
Du capital social fin d'exercice		**100 000,00**	**10,0000**	**1 000 000,00**

Effectif moyen

	31/12/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		11	
Professions intermédiaires			
Employés		19	
Ouvriers			
TOTAL		30	

Dettes garanties par des Suretés Réelles

Etat exprimé en **euros**

Nat. Dette		Org. Bénéficiaire	Montant début	31/12/2023
Emprunts	NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMER PRET SOCIETE GENERALE 90 K€	SOCIETE GENERALE	45 000	
EMPRUNT	NANTISSEMENT MATERIEL 60K€	SOCIETE GENERALE	60 000	
		TOTAL	**105 000**	

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

☐ **Engagements de retraite :**

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements 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 car ils n'ont pas été jugés significatifs.

☐ **Produits constatés d'avance (PCA) :**

Les PCA d'un montant de 487 579 € sont composés des contrats de maintenance d'une part et des contrats « indoors » d'autre part.
Les contrats de maintenance sont des contrats à exécution successive pluriannuels. Selon le principe de séparation des exercices, un PCA est constaté, égal aux prestations rattachées aux périodes post clôtures. Le montant des PCA constatés pour les contrats de maintenance de l'exercice clos le 31 décembre s'élève à 248 337 €.
Les contrats « indoors » sont des contrats de gré à gré relatifs à la pose de matériels techniques chez les clients. Lorsqu'à la clôture des comptes le chiffre d'affaires hérité du chantier est inférieur au chiffre d'affaires facturé un PCA est comptabilisé. ils représentent 239 242 € au 31 décembre.

☐ **Intégration fiscale :**

La SAS ABAQUES fait partie d'un groupe d'intégration fiscale depuis le 01/01/2019. La société mère est la SAS GADL. ABAQUES est la seul société intégrée fiscalement.