RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 01346
Numéro SIREN : 383 497 963
Nom ou dénomination : ABALONE FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 02/02/2018 sous le numéro de dépôt 2089

ABALONE FRANCE
Société par actions simplifiée
au capital de 500 000 euros
Siège social : 43, rue Bobby Sands
44800 SAINT-HERBLAIN

383 497 963 RCS NANTES

Déposé au Greffe
le 29 JAN. 2018
sous le N° 2089
RCS N° 91 B 1346

COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Certifiés conformes,
LE PRESIDENT

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 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	80 547.91	73 370.41	7 177.50	897.22	6 280.28	699.97
	Fonds commercial (1)	54 500.00		54 500.00	54 500.00		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	4 403.99	4 403.99				
	Autres immobilisations corporelles	323 211.24	218 812.07	104 399.17	125 625.87	-21 226.70	-16.90
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	4 402 248.75	220 705.00	4 181 543.75	3 331 848.75	849 695.00	25.50
	Créances rattachées à des participations	290 121.28		290 121.28	290 121.28		
	Autres titres immobilisés	67 587.79	50 007.29	17 580.50	17 308.50	272.00	1.57
	Prêts	28 104.80		28 104.80	95 213.29	-67 108.49	-70.48
	Autres immobilisations financières	42 082.78		42 082.78	41 332.78	750.00	1.81
	Total II	5 292 808.54	567 298.76	4 725 509.78	3 956 847.69	768 662.09	19.43
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	3 210 139.76	31 092.91	3 179 046.85	3 229 424.39	-50 377.54	-1.56
	Autres créances	5 717 547.11	461 265.86	5 256 281.25	4 646 207.08	610 074.17	13.13
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement				730 000.00	-730 000.00	-100.00
	Disponibilités	7 978 212.63		7 978 212.63	7 311 047.90	667 164.73	9.13
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	136 595.54		136 595.54	73 592.97	63 002.57	85.61
	Total III	17 042 495.04	492 358.77	16 550 136.27	15 990 272.34	559 863.93	3.50
	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)	22 335 303.58	1 059 657.53	21 275 646.05	19 947 120.03	1 328 526.02	6.66

(1) Dont droit au bail 5 000.00
(2) Dont à moins d'un an 360 308.86
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 500 000)	500 000.00	500 000.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	103 567.88	2 330 928.57	-2 227 360.69	-95.56
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	50 000.00	46 842.60	3 157.40	6.74
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 148 090.10	775 796.71	1 372 293.39	176.89
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	2 801 657.98	3 653 567.88	-851 909.90	-23.32
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	328 226.00	328 226.00		
	Provisions pour charges	212 906.00	241 887.00	-28 981.00	-11.98
	Total III	541 132.00	570 113.00	-28 981.00	-5.08
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	606 312.62	983 695.84	-377 383.22	-38.36
	Concours bancaires courants	125 309.22	88 676.84	36 632.38	41.31
	Emprunts et dettes financières diverses	14 512 915.43	12 711 682.05	1 801 233.38	14.17
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 569 663.41	1 028 935.92	540 727.49	52.55
	Dettes fiscales et sociales	1 079 176.83	896 204.43	182 972.40	20.42
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	39 478.56	14 244.07	25 234.49	177.16
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	17 932 856.07	15 723 439.15	2 209 416.92	14.05
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	21 275 646.05	19 947 120.03	1 328 526.02	6.66
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	17 704 858.07	15 118 070.15		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2015 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	4 892 407.07		4 892 407.07	3 875 669.90	1 016 737.17	26.23
Chiffre d'affaires NET	4 892 407.07		4 892 407.07	3 875 669.90	1 016 737.17	26.23
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 728 550.05	2 085 041.28	-356 491.23	-17.10
Autres produits			3 583.17	2 214.23	1 368.94	61.82
Total des Produits d'exploitation (I)			6 624 540.29	5 962 925.41	661 614.88	11.10
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 *			4 754 021.17	4 099 326.96	654 694.21	15.97
Impôts, taxes et versements assimilés			77 076.91	109 286.54	-32 209.63	-29.47
Salaires et traitements			1 091 072.22	1 043 437.04	47 635.18	4.57
Charges sociales			440 447.11	419 871.09	20 576.02	4.90
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			42 345.77	40 293.28	2 052.49	5.09
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				800.00	-800.00	-100.00
Dotations aux provisions						
Autres charges			661.27	143.55	517.72	360.65
Total des Charges d'exploitation (II)			6 405 624.45	5 713 158.46	692 465.99	12.12
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			218 915.84	249 766.95	-30 851.11	-12.35
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 afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	2 298 427.37	1 259 482.55	1 038 944.82	82.49
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	68 939.99	82 099.71	-13 159.72	-16.03
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	267 713.00	69 795.00	197 918.00	283.57
Différences positives de change	474.38	24 439.07	-23 964.69	-98.06
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	2 635 554.74	1 435 816.33	1 199 738.41	83.56
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	89 503.97	362 861.89	-273 357.92	-75.33
Intérêts et charges assimilées (4)	31 459.68	46 855.59	-15 395.91	-32.86
Différences négatives de change	7 672.08		7 672.08	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	128 635.73	409 717.48	-281 081.75	-68.60
2. Résultat financier (V-VI)	2 506 919.01	1 026 098.85	1 480 820.16	144.32
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 725 834.85	1 275 865.80	1 449 969.05	113.65
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	35 459.00	156 718.00	-121 259.00	-77.37
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 131.00	112 560.50	-102 429.50	-91.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	28 981.00	7 324.00	21 657.00	295.70
Total VII	74 571.00	276 602.50	-202 031.50	-73.04
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	512 025.00	555 000.00	-42 975.00	-7.74
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	18.75	63 243.59	-63 224.84	-99.97
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	512 043.75	618 243.59	-106 199.84	-17.18
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-437 472.75	-341 641.09	-95 831.66	-28.05
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	140 272.00	158 428.00	-18 156.00	-11.46
Total des produits (I+III+V+VII)	9 334 666.03	7 675 344.24	1 659 321.79	21.62
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 186 575.93	6 899 547.53	287 028.40	4.16
5. Bénefice ou perte (total des produits - total des charges)	2 148 090.10	775 796.71	1 372 293.39	176.89
* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier	40 858.56	95 945.81		
: Redevance de crédit bail immobilier				

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

.E FRANCE
JBBY SANDS
JOBBY SANDS
.600 SAINT HERBLAIN

ANNEXE DU 01/01/2016 AU 31/12/2016

CECOM Experts-comptables
ZA LA CROIX CARREE

50180 AGNEAUX

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 21 275 646.05 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 892 407.07 Euros et dégageant un bénéfice de 2 148 090.10 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

La société a opté pour le régime des groupes de sociétés défini à l'article 223 A du code Général des impôts et s'est constituée tête du groupe fiscal.
Au 31/12/2016, le solde des abandons de compte courant consentis à la SARL ABALONE ENERGIE au titre de l'exercice clôturé au 31/12/2010 est de 217 948 euros.
Au 31/12/2016, le solde des abandons de compte courant consentis à la SAS ABALONE TT TOULOUSE au titre de l'exercice clôturé au :
- 31/12/2009 est de 60.000 euros.
- 31/12/2010 est de 90.000 euros.

Ces abandons sont accompagnés de la clause dite de retour à meilleur fortune ci-après définie.
Le retour à meilleur fortune sera réalisé dés lors que la situation nette comptable de la société sera égale au montant du capital social augmenté de la réserve légale et des

éventuelles réserves réglementées qu'elle aurait l'obligation de consttituer.
Une somme égale à l'excédent constaté sera alors affectée directement au compte créditeur du créancier, en proportion de sa créance par rapport au total de l'abandon, ceci chaque année et jusqu'à apurement complet de l'abandon.
Au cours de l'exercice clos au 31/12/2014, la SAS ABALONE FRANCE a fait un abandon de compte courant de 60.000 à la SAS ABALONE TT TOULOUSE.
Au cours de l'exercice clos au 31/12/2015, la société ABALONE FRANCE a fait les abandons de compte courant suivants :
- 20.000 euros à la société ABALONE TT TOULOUSE
- 50.000 euros à la société ABALONE EUROPEAN AVIATION
et à accordée les subventions d'équilibre suivantes :
- 150.000 euros à la société ABALONE TT PAU
- 100.000 euros à la société ABALONE TT TOURS

Au cours de l'exercice, l'excédent constaté est de 35.459 euors pour ABALONE TT TOURS.

Au cours de l'exercice, la société ABALONE FRANCE a consenti les subventions d'équilibre suivantes :
- 60.000 euros à la société ABALONE TT TOULOUSE
- 75.000 euros à la société ABALONE TT PAU
- 45.000 euros à la société ABALONE TT 26
- 35.000 euros à la société ABALONE TT ORLEANS
- 40.000 euros à la société ABALONE TT ANGERS
- 145.000 euros à la société ABALONE TT LYON

Ces abandons et subventions sont accompagnés de la clause dite à meilleure fortune ci-après définie :
Le retour à meilleure fortune sera constaté dés lors que le résultat deviendra bénéficiaire tout en garantissant le maintien des capitaux propres à un montant au moins égal à celui du capital social, dans la limite annuelle de 50% du résultat d'exploitation.

Au cours de l'exercice, la société ABALONE FRANCE a consenti une subvention d'équilibre définitive à hauteur de 30.000 euros à la société ABALONE TT REIMS et à hauteur de 65.000 euros à la société ABALONE TT MONTPELLIER.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 27.723 €. La société a demandé un préfinancement au titre de ce mécanisme.
Le CICE a permis au groupe ABALONE d'accentuer son développement en ouvrant de nouvelles agences et en recrutant de nouveaux collaborateurs.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	130 148		9 900
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 404		
Installations générales agencements aménagements divers	78 395		2 502
Matériel de transport	126 365		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	123 377		15 016
TOTAL	332 541		17 518
Autres participations	4 077 350		615 020
Autres titres immobilisés	67 316		272
Prêts, autres immobilisations financières	136 546		
TOTAL	4 281 212		615 292
TOTAL GENERAL	4 743 901		642 710

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		5 000	135 048	135 048
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			4 404	4 404
Installations générales agencements aménagements divers			80 897	80 897
Matériel de transport		22 444	103 921	103 921
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			138 393	138 393
TOTAL		22 444	327 615	327 615
Autres participations			4 692 370	4 692 370
Autres titres immobilisés			67 588	67 588
Prêts, autres immobilisations financières		66 358	70 188	70 188
TOTAL		66 358	4 830 145	4 830 145
TOTAL GENERAL		93 802	5 292 809	5 292 809

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	74 751	3 620	5 000	73 370
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 404			4 404
Installations générales agencements aménagements divers	69 094	3 068		72 162
Matériel de transport	48 221	19 824	22 425	45 620
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	85 197	15 833		101 030
TOTAL	206 915	38 726	22 425	223 216
TOTAL GENERAL	281 666	42 346	27 425	296 586

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 620				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 068				
Matériel de transport	19 824				
Matériel de bureau informatique mobilier	15 833				
TOTAL	38 726				
TOTAL GENERAL	42 346				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Impôts	241 887		28 981		212 906
Autres provisions pour risques et charges	328 226				328 226
TOTAL	570 113		28 981		541 132

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	455 380	33 038	267 713		220 705
Sur autres immobilisations financières	50 007				50 007
Sur comptes clients	31 093				31 093
Autres provisions pour dépréciation	404 800	56 466			461 266
TOTAL	941 280	89 504	267 713		763 071
TOTAL GENERAL	1 511 393	89 504	296 694		1 304 203
Dont dotations et reprises					
financières		89 504	267 713		
exceptionnelles			28 981		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	290 121	290 121	
Prêts	28 105	28 105	
Autres immobilisations financières	42 083	42 083	
Clients douteux ou litigieux	8 037	8 037	
Autres créances clients	3 202 103	3 202 103	
Impôts sur les bénéfices	2 810	2 810	
Taxe sur la valeur ajoutée	101 282	101 282	
Groupe et associés	5 520 578	5 520 578	
Débiteurs divers	92 878	92 878	
Charges constatées d'avance	136 596	136 596	
TOTAL	9 424 591	9 424 591	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	67 108		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	126 253	126 253		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	605 369	377 371	227 998	
Emprunts et dettes financières divers	4 498	4 498		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 569 663	1 569 663		
Personnel et comptes rattachés	226 350	226 350		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	171 230	171 230		
Impôts sur les bénéfices	63 653	63 653		
Taxe sur la valeur ajoutée	598 703	598 703		
Autres impôts taxes et assimilés	19 241	19 241		
Groupe et associés	14 508 417	14 508 417		
Autres dettes	39 479	39 479		
TOTAL	17 932 856	17 704 858	227 998	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	376 687			

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	1.0000	500 000			500 000

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.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 764 455
Autres créances	64 481
Total	1 828 936

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 138
Emprunts et dettes financières diverses	6 657
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 485 962
Dettes fiscales et sociales	194 908
Autres dettes	39 386
Total	1 732 050

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	136 596
Total	136 596

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	4 181 544		
Autres immobilisations financières	38 043		
Créances clients et comptes rattachés	3 141 595		
Autres créances	5 120 682		
Emprunts et dettes financières diverses	14 495 610		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 424 849		
Autres dettes	39 386		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	128 636	2 635 555
Dont entreprises liées	96 161	2 627 510

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 26.591 euros correspondant aux honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés : CAUTION SOLIDAIRE DE ABALONE FRANCE SUR LES EMPRUNTS CONTRACTES PAR ABALONE ENERGIE	2 250 000	2 250 000
Total (1)		2 250 000

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				267 546	267 546
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				93 634	93 634
- dotations de l'exercice				53 508	53 508
Total				147 142	147 142
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				104 874	104 874
- exercice				59 204	59 204
Total				164 078	164 078
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				56 198	56 198
- entre 1 et 5 ans				35 374	35 374
Total				91 572	91 572
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				4 437	4 437
- entre 1 et 5 ans				28 719	28 719
Total				33 156	33 156
Montant en charge sur l'exercice				59 204	59 204

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

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.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	3 937
54 à 58 ans	1 à 5 ans	4 276
50 à 54 ans	6 à 10 ans	6 264
40 à 49 ans	11 à 20 ans	29 793
30 à 39 ans	21 à 30 ans	2 874
moins de 30 ans	plus de 30 ans	568
Engagement total		47 712

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- turn over : 5 %
- taux d'inflation : 2 %
- taux d'actualisation : 2 %

ABALONE FRANCE
Société par actions simplifiée
au capital de 500 000 euros
Siège social : 43, rue Bobby Sands
44800 SAINT-HERBLAIN

383 497 963 RCS NANTES

DECISION ADOPTEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE LE 06 JUIN 2017
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

DEUXIEME DECISION
L'Associée unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire de 2 148 090,10 euros de la manière suivante :

ORIGINE		
Résultat de l'exercice		2 148 090.10 euros
AFFECTATION		
Dividendes :		
A titre de dividendes	2 148 090.10 euros	
TOTAL	**2 148 090.10 euros**	**2 148 090.10 euros**

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES
Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 6 juin 2017.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associée unique prend acte qu'il a été distribué les dividendes suivants au cours des trois derniers exercices :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31.12.2015	3 000 000 €		
31.12.2014	3 314 028 €		
31.12.2013	168 750 €		

Pour copie conforme
LA PRESIDENCE

KPMG S.A.
89 Rue des Cinq Chemins
CS 14109
50009 Saint-Lô Cedex

CO-PILOTES AUDIT S.A.S.
Zone d'Activités de Prétôt
72 Impasse des Trémailleurs
50400 Granville

SAS ABALONE FRANCE

au Capital de 500 000 Euros

43 Rue Bobby Sands
44800 SAINT HERBLAIN
R.C.S. NANTES 383 497 963

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Ce rapport contient 19 pages

SOMMAIRE

- Rapport sur les comptes annuels 2 pages
- Bilan 2 pages
- Compte de résultat 2 pages
- Annexe 11 pages

SAS ABALONE FRANCE
au Capital de 500 000 Euros

43 rue Bobby Sands
44800 SAINT HERBLAIN
R.C.S. NANTES 383 497 963

Exercice clos le 31 décembre 2016

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

A l'associée unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la SAS ABALONE FRANCE, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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 société à la fin de cet exercice.

II – JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Dans le cadre de l'arrêté des comptes, votre société procède à des estimations comptables significatives portant notamment sur la valeur d'inventaire des titres de participation. Elle constitue des dépréciations pour couvrir le risque sur ses titres de participation, tel que décrit en note « Titres immobilisés » de l'annexe. Nos travaux ont consisté à apprécier les données et hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, à revoir les calculs effectués par la société, à comparer les estimations comptables des périodes précédentes avec les réalisations correspondantes et à examiner la procédure d'approbation de ces estimations par la direction.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 de la Présidente et dans les documents adressés à l'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Les commissaires aux comptes

Saint-Lô, le 5 juin 2017

KPMG

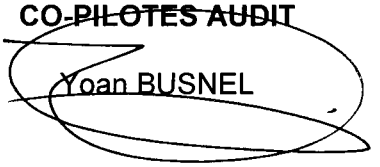
Yohann BOSSARD



Granville, le 5 juin 2017

CO-PILOTES AUDIT

Yoan BUSNEL



CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 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	80 547.91	73 370.41	7 177.50	897.22	6 280.28	699.97
	Fonds commercial (1)	54 500.00		54 500.00	54 500.00		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	4 403.99	4 403.99				
	Autres immobilisations corporelles	323 211.24	218 812.07	104 399.17	125 625.87	-21 226.70	-16.90
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	4 402 248.75	220 705.00	4 181 543.75	3 331 848.75	849 695.00	25.50
	Créances rattachées à des participations	290 121.28		290 121.28	290 121.28		
	Autres titres immobilisés	67 587.79	50 007.29	17 580.50	17 308.50	272.00	1.57
	Prêts	28 104.80		28 104.80	95 213.29	-67 108.49	-70.48
	Autres immobilisations financières	42 082.78		42 082.78	41 332.78	750.00	1.81
	Total II	5 292 808.54	567 298.76	4 725 509.78	3 956 847.69	768 662.09	19.43
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	3 210 139.76	31 092.91	3 179 046.85	3 229 424.39	-50 377.54	-1.56
	Autres créances	5 717 547.11	461 265.86	5 256 281.25	4 646 207.08	610 074.17	13.13
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement				730 000.00	-730 000.00	-100.00
	Disponibilités	7 978 212.63		7 978 212.63	7 311 047.90	667 164.73	9.13
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	136 595.54		136 595.54	73 592.97	63 002.57	85.61
	Total III	17 042 495.04	492 358.77	16 550 136.27	15 990 272.34	559 863.93	3.50
	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)	22 335 303.58	1 059 657.53	21 275 646.05	19 947 120.03	1 328 526.02	6.66

(1) Dont droit au bail 5 000.00
(2) Dont à moins d'un an 360 308.86
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

	PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 500 000)	500 000.00	500 000.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	103 567.88	2 330 928.57	-2 227 360.69	-95.56
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	50 000.00	46 842.60	3 157.40	6.74
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 148 090.10	775 796.71	1 372 293.39	176.89
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	2 801 657.98	3 653 567.88	-851 909.90	-23.32
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	328 226.00	328 226.00		
	Provisions pour charges	212 906.00	241 887.00	-28 981.00	-11.98
	Total III	541 132.00	570 113.00	-28 981.00	-5.08
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	606 312.62	983 695.84	-377 383.22	-38.36
	Concours bancaires courants	125 309.22	88 676.84	36 632.38	41.31
	Emprunts et dettes financières diverses	14 512 915.43	12 711 682.05	1 801 233.38	14.17
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 569 663.41	1 028 935.92	540 727.49	52.55
	Dettes fiscales et sociales	1 079 176.83	896 204.43	182 972.40	20.42
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	39 478.56	14 244.07	25 234.49	177.16
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	17 932 856.07	15 723 439.15	2 209 416.92	14.05
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	21 275 646.05	19 947 120.03	1 328 526.02	6.66
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	17 704 858.07	15 118 070.15		

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2015 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	4 892 407.07		4 892 407.07	3 875 669.90	1 016 737.17	26.23
Chiffre d'affaires NET	4 892 407.07		4 892 407.07	3 875 669.90	1 016 737.17	26.23
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 728 550.05	2 085 041.28	-356 491.23	-17.10
Autres produits			3 583.17	2 214.23	1 368.94	61.82
Total des Produits d'exploitation (I)			6 624 540.29	5 962 925.41	661 614.88	11.10
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 *			4 754 021.17	4 099 326.96	654 694.21	15.97
Impôts, taxes et versements assimilés			77 076.91	109 286.54	-32 209.63	-29.47
Salaires et traitements			1 091 072.22	1 043 437.04	47 635.18	4.57
Charges sociales			440 447.11	419 871.09	20 576.02	4.90
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			42 345.77	40 293.28	2 052.49	5.09
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				800.00	-800.00	-100.00
Dotations aux provisions						
Autres charges			661.27	143.55	517.72	360.65
Total des Charges d'exploitation (II)			6 405 624.45	5 713 158.46	692 465.99	12.12
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			218 915.84	249 766.95	-30 851.11	-12.35
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

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	2 298 427.37	1 259 482.55	1 038 944.82	82.49
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	68 939.99	82 099.71	-13 159.72	-16.03
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	267 713.00	69 795.00	197 918.00	283.57
Différences positives de change	474.38	24 439.07	-23 964.69	-98.06
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	2 635 554.74	1 435 816.33	1 199 738.41	83.56
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	89 503.97	362 861.89	-273 357.92	-75.33
Intérêts et charges assimilées (4)	31 459.68	46 855.59	-15 395.91	-32.86
Différences négatives de change	7 672.08		7 672.08	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	128 635.73	409 717.48	-281 081.75	-68.60
2. Résultat financier (V-VI)	2 506 919.01	1 026 098.85	1 480 820.16	144.32
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 725 834.85	1 275 865.80	1 449 969.05	113.65
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	35 459.00	156 718.00	-121 259.00	-77.37
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 131.00	112 560.50	-102 429.50	-91.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	28 981.00	7 324.00	21 657.00	295.70
Total VII	74 571.00	276 602.50	-202 031.50	-73.04
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	512 025.00	555 000.00	-42 975.00	-7.74
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	18.75	63 243.59	-63 224.84	-99.97
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	512 043.75	618 243.59	-106 199.84	-17.18
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-437 472.75	-341 641.09	-95 831.66	-28.05
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	140 272.00	158 428.00	-18 156.00	-11.46
Total des produits (I+III+V+VII)	9 334 666.03	7 675 344.24	1 659 321.79	21.62
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 186 575.93	6 899 547.53	287 028.40	4.16
5. Bénefice ou perte (total des produits - total des charges)	2 148 090.10	775 796.71	1 372 293.39	176.89
* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier	40 858.56	95 945.81		
: Redevance de crédit bail immobilier				

(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SAS ABALONE FRANCE
43 RUE BOBBY SANDS
RUE BOBBY SANDS
44800 SAINT HERBLAIN

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

ANNEXE DU 01/01/2016 AU 31/12/2016

CECOM Experts-comptables
ZA LA CROIX CARREE

50180 AGNEAUX

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 21 275 646.05 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 892 407.07 Euros et dégageant un bénéfice de 2 148 090.10 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2016-07 relatif à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

La société a opté pour le régime des groupes de sociétés défini à l'article 223 A du code Général des impôts et s'est constituée tête du groupe fiscal.
Au 31/12/2016, le solde des abandons de compte courant consentis à la SARL ABALONE ENERGIE au titre de l'exercice clôturé au 31/12/2010 est de 217 948 euros.
Au 31/12/2016, le solde des abandons de compte courant consentis à la SAS ABALONE TT TOULOUSE au titre de l'exercice clôturé au :
- 31/12/2009 est de 60.000 euros.
- 31/12/2010 est de 90.000 euros.

Ces abandons sont accompagnés de la clause dite de retour à meilleur fortune ci-après définie.
Le retour à meilleur fortune sera réalisé dés lors que la situation nette comptable de la société sera égale au montant du capital social augmenté de la réserve légale et des

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

éventuelles réserves réglementées qu'elle aurait l'obligation de consttituer.
Une somme égale à l'excédent constaté sera alors affectée directement au compte créditeur du créancier, en proportion de sa créance par rapport au total de l'abandon, ceci chaque année et jusqu'à apurement complet de l'abandon.
Au cours de l'exercice clos au 31/12/2014, la SAS ABALONE FRANCE a fait un abandon de compte courant de 60.000 à la SAS ABALONE TT TOULOUSE.
Au cours de l'exercice clos au 31/12/2015, la société ABALONE FRANCE a fait les abandons de compte courant suivants :
- 20.000 euros à la société ABALONE TT TOULOUSE
- 50.000 euros à la société ABALONE EUROPEAN AVIATION

et à accordée les subventions d'équilibre suivantes :
- 150.000 euros à la société ABALONE TT PAU
- 100.000 euros à la société ABALONE TT TOURS

Au cours de l'exercice, l'excédent constaté est de 35.459 euors pour ABALONE TT TOURS.

Au cours de l'exercice, la société ABALONE FRANCE a consenti les subventions d'équilibre suivantes :
- 60.000 euros à la société ABALONE TT TOULOUSE
- 75.000 euros à la société ABALONE TT PAU
- 45.000 euros à la société ABALONE TT 26
- 35.000 euros à la société ABALONE TT ORLEANS
- 40.000 euros à la société ABALONE TT ANGERS
- 145.000 euros à la société ABALONE TT LYON

Ces abandons et subventions sont accompagnés de la clause dite à meilleure fortune ci-après définie :
Le retour à meilleure fortune sera constaté dés lors que le résultat deviendra bénéficiaire tout en garantissant le maintien des capitaux propres à un montant au moins égal à celui du capital social, dans la limite annuelle de 50% du résultat d'exploitation.

Au cours de l'exercice, la société ABALONE FRANCE a consenti une subvention d'équilibre définitive à hauteur de 30.000 euros à la société ABALONE TT REIMS et à hauteur de 65.000 euros à la société ABALONE TT MONTPELLIER.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 27.723 €. La société a demandé un préfinancement au titre de ce mécanisme.
Le CICE a permis au groupe ABALONE d'accentuer son développement en ouvrant de nouvelles agences et en recrutant de nouveaux collaborateurs.

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	130 148		9 900
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 404		
Installations générales agencements aménagements divers	78 395		2 502
Matériel de transport	126 365		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	123 377		15 016
TOTAL	332 541		17 518
Autres participations	4 077 350		615 020
Autres titres immobilisés	67 316		272
Prêts, autres immobilisations financières	136 546		
TOTAL	4 281 212		615 292
TOTAL GENERAL	4 743 901		642 710

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		5 000	135 048	135 048
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			4 404	4 404
Installations générales agencements aménagements divers			80 897	80 897
Matériel de transport		22 444	103 921	103 921
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			138 393	138 393
TOTAL		22 444	327 615	327 615
Autres participations			4 692 370	4 692 370
Autres titres immobilisés			67 588	67 588
Prêts, autres immobilisations financières		66 358	70 188	70 188
TOTAL		66 358	4 830 145	4 830 145
TOTAL GENERAL		93 802	5 292 809	5 292 809

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	74 751	3 620	5 000	73 370
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	4 404			4 404
Installations générales agencements aménagements divers	69 094	3 068		72 162
Matériel de transport	48 221	19 824	22 425	45 620
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	85 197	15 833		101 030
TOTAL	206 915	38 726	22 425	223 216
TOTAL GENERAL	281 666	42 346	27 425	296 586

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 620				
Instal.générales agenc.aménag.divers	3 068				
Matériel de transport	19 824				
Matériel de bureau informatique mobilier	15 833				
TOTAL	38 726				
TOTAL GENERAL	42 346				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Impôts	241 887		28 981		212 906
Autres provisions pour risques et charges	328 226				328 226
TOTAL	570 113		28 981		541 132

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	455 380	33 038	267 713		220 705
Sur autres immobilisations financières	50 007				50 007
Sur comptes clients	31 093				31 093
Autres provisions pour dépréciation	404 800	56 466			461 266
TOTAL	941 280	89 504	267 713		763 071
TOTAL GENERAL	1 511 393	89 504	296 694		1 304 203
Dont dotations et reprises					
financières		89 504	267 713		
exceptionnelles			28 981		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	290 121	290 121	
Prêts	28 105	28 105	
Autres immobilisations financières	42 083	42 083	
Clients douteux ou litigieux	8 037	8 037	
Autres créances clients	3 202 103	3 202 103	
Impôts sur les bénéfices	2 810	2 810	
Taxe sur la valeur ajoutée	101 282	101 282	
Groupe et associés	5 520 578	5 520 578	
Débiteurs divers	92 878	92 878	
Charges constatées d'avance	136 596	136 596	
TOTAL	9 424 591	9 424 591	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	67 108		

CERTIFIÉ CONFORME
le Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	126 253	126 253		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	605 369	377 371	227 998	
Emprunts et dettes financières divers	4 498	4 498		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 569 663	1 569 663		
Personnel et comptes rattachés	226 350	226 350		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	171 230	171 230		
Impôts sur les bénéfices	63 653	63 653		
Taxe sur la valeur ajoutée	598 703	598 703		
Autres impôts taxes et assimilés	19 241	19 241		
Groupe et associés	14 508 417	14 508 417		
Autres dettes	39 479	39 479		
TOTAL	17 932 856	17 704 858	227 998	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	376 687			

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	1.0000	500 000			500 000

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.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 764 455
Autres créances	64 481
Total	1 828 936

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	5 138
Emprunts et dettes financières diverses	6 657
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 485 962
Dettes fiscales et sociales	194 908
Autres dettes	39 386
Total	1 732 050

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	136 596
Total	136 596

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	4 181 544		
Autres immobilisations financières	38 043		
Créances clients et comptes rattachés	3 141 595		
Autres créances	5 120 682		
Emprunts et dettes financières diverses	14 495 610		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 424 849		
Autres dettes	39 386		

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	128 636	2 635 555
Dont entreprises liées	96 161	2 627 510

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 26.591 euros correspondant aux honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés : CAUTION SOLIDAIRE DE ABALONE FRANCE SUR LES EMPRUNTS CONTRACTES PAR ABALONE ENERGIE	2 250 000	2 250 000
Total (1)		2 250 000

Engagements reçus

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

ANNEXE

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine				267 546	267 546
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs				93 634	93 634
- dotations de l'exercice				53 508	53 508
Total				147 142	147 142
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs				104 874	104 874
- exercice				59 204	59 204
Total				164 078	164 078
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				56 198	56 198
- entre 1 et 5 ans				35 374	35 374
Total				91 572	91 572
Valeur résiduelle					
- à un an au plus				4 437	4 437
- entre 1 et 5 ans				28 719	28 719
Total				33 156	33 156
Montant en charge sur l'exercice				59 204	59 204

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

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.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	3 937
54 à 58 ans	1 à 5 ans	4 276
50 à 54 ans	6 à 10 ans	6 264
40 à 49 ans	11 à 20 ans	29 793
30 à 39 ans	21 à 30 ans	2 874
moins de 30 ans	plus de 30 ans	568
Engagement total		47 712

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- turn over : 5 %
- taux d'inflation : 2 %
- taux d'actualisation : 2 %

En Euros.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 531-3 et 532-12)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
A. Renseignements détaillés										
- Filiales détenues à + de 50%										
- SAS ABALONE TT ROMORANTIN	120 000	246 506	100.00	162 740	162 740			2 525 679	105 699	
- SAS ABALONE TT ORLEANS	121 000	676	100.00	121 000	121 000			28 288	676	
- SAS ABALONE TT MONTPELLIER	123 000	1 099	100.00	123 000	123 000			2 023	1 099	
- SAS ABALONE TT 26	121 000	2 131	100.00	121 000	121 000			1 289 455	61 267	
- SAS ABALONE TT VITRE	120 000	531 922	100.00	120 000	120 000			4 847 754	383 149	
- SAS ABALONE TT PAU	120 000	1 674	100.00	120 000	120 000			698 392	39 452	
- SAS ABALONE TT REIMS	121 000	2 736	100.00	121 000	121 000				2 736	
- SAS ABALONE EUROPEAN AVIATIO	350 000	-169 722	100.00	350 000	180 278			220 709	-22 667	
- SAS ABALONE TT LYON	121 000	309	100.00	121 000	121 000			525 573	309	
- SAS ABALONE TT MANTES LA JOL	100 000	112 305	100.00	100 000	100 000			1 311 085	-232 586	
- SAS ABALONE TT TOULOUSE	120 000	1 823	100.00	158 570	121 823			647 053	-10 371	
- SAS ABALONE TT LANDES	100 000	284 281	100.00	235 055	235 055			2 929 608	131 907	
- SARL ABALONE ENERGIE	400 000	-645 279	100.00	477 052	477 052			247 180	113 561	
- SAS ABALONE TT VENDEE	100 000	427 238	100.00	157 669	157 669			5 674 965	247 436	
- SAS ABALONE TT 72	120 000	671 763	100.00	120 000	120 000			6 472 696	345 354	
- SAS ABALONE TT RUNGIS	120 000	1 016 155	100.00	120 000	120 000			5 813 772	566 315	
- SAS ABALONE TT BRETAGNE	100 000	203 841	100.00	158 000	158 000			2 560 755	34 698	
- ABALONE TT ANGERS	123 000	2 108	100.00	123 000	123 000			732 932	2 108	
- SCI ABALONE TT NANCY	123 000	123 000	100.00	123 000	123 000					
- SAS ABALONE TT ATLANTIQUE OU	150 000	608 826	100.00	40 000	40 000			6 031 597	263 184	
- SAS ABALONE TT METZ	123 000	123 000	100.00	123 000	123 000					
- SAS ABALONE TT BREST	123 000	123 000	100.00	123 000	123 000					
- SAS ABALONE TT 49-85	100 000	479 357	100.00	40 000	40 000			4 484 299	238 189	
- SARL ABALONE INVESTIMMO	5 000		99.98	4 999	4 999					
- SCI LA SANSONNIERE	2 000	-359 814	99.50	1 988	1 988			5 146	-53 084	
- SCI JULES VERNE	1 524	225 244	99.00	31 848	31 848			129 079	63 392	
- SAS ABALONE TT CHATEAUBRIANT	121 000	146 035	99.00	119 790	119 790			3 378 825	173 465	
- SAS ABALONE RESEARCH	100 000	368 232	90.00	36 000	36 000			3 558 734	177 155	
- SAS ABALONE TT ORVAULT	115 000	736 391	85.00	97 750	97 750			6 998 176	301 191	
- SAS ABALONE TT TOURS	120 000	23 545	85.00	102 000	102 000			2 006 297	32 553	
- SAS ABALONE TT NANTES BATIME	100 000	281 105	70.10	28 040	28 040			3 867 974	190 079	
- SAS ABALONE TT LORIENT	120 000	169 720	70.00	84 000	84 000			3 208 851	152 306	
- SAS TERRA COMPETENCES	120 000	193 700	70.00	84 000	84 000			5 614 474	-76 089	
- SAS ABALONE TT REZE	100 000	109 302	70.00	70 000	70 000			3 451 706	-50 361	
- SARL ABALONE TT LE MANS	90 000	14 432	70.00	63 000	63 000				17 688	
- SAS ABALONE TT ATLANTIQUE CE	100 000	995 864	69.99	40 000	40 000			9 290 367	522 339	
- SAS ABALONE TT BORDEAUX	100 000	562 739	65.10	26 040	26 040			5 708 790	206 795	
- SAS ABALONE TT PESSAC	100 000	590 426	65.00	65 000	65 000			5 973 422	258 393	

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 531-3 et 532-12)

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société
				brute	nette					
- SCI HALIOTIS	10 000	64 404	51.00	62 231	62 231			59 278	32 352	
- SCI MANDROS	2 000	19 714	51.00	1 020	1 020			8 047	3 229	
- SCI ELSA IMMO	20 000	5 220	51.00	10 200	10 200			25 195	7 753	
- SARL INEXIA	12 000	-168 699	50.80	10 736					-2 478	
- Participations détenues entre 10 et 50 %										
- SCI STEFX	2 000	64 720	50.00	1 000	1 000			25 298	18 149	
- SCI MOUTHAI	2 000	-26 762	49.50	990	990			11 875	1 996	
- SAS TERRA AGRO SERVICES	10 000	-28 795	35.00	3 500					-16 204	
B. Renseignements globaux										
- Filiales non reprises en A										
- Participations non reprises en A										

CERTIFIÉ CONFORME
Le Commissaire aux Comptes

ABALONE FRANCE
ressources humaines
www.abalone-interim.com

ABALONE FRANCE

43 rue Bobby Sands
ZAC de la Lorie - BP 80095
44814 SAINT-HERBLAIN CEDEX
SIRET 383 497 963 00108
Tél. 02 40 69 09 83
Fax 02 40 69 04 73

ARRIVÉ LE
29 JAN. 2018
GREFFE T.C.

nantes 2013
ABALONE
a été labellisé
Nantes 2013 Green Capital

CB 44,78 €
CB 47,96 €

DEPOT DES COMPTES CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Madame, Monsieur,

Veuillez trouver ci-après l'ensemble des éléments relatifs au dépôt des comptes sociaux clos le 31 décembre 2016 de la société ABALONE FRANCE

Ainsi qu'un chèque d'un montant de 92,74 euros à l'ordre du greffe du tribunal de commerce.

Merci de bien vouloir transmettre les récépissés de dépôt à l'adresse suivante :

ABALONE FRANCE
Claire BAUDET
43, rue Bobby Sands
44800 SAINT-HERBLAIN

Restant à votre disposition,

Je vous prie d'agréer, Madame, Monsieur l'expression de nos salutations distinguées.

Claire BAUDET

AFAQ AFNOR CERTIFICATION QUALITÉ SAP N° 0601
Abalone Group
UN GLOBAL COMPACT
Network France
WE SUPPORT

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE NANTES
Immeuble Rhuys, 2 bis quai François Mitterrand,
BP 86209 44262 NANTES Cedex2

Registre du Commerce et des Sociétés
SERVICE DES COMPTES ANNUELS - Tél 02.40.41.02.18.02.40.41.02.18/21/22

N° de gestion : 1991B01346 | relance 1 / 2016

ABALONE FRANCE
43 rue Bobby Sands
44800 Saint-Herblain

NANTES le 20/11/2017

Objet : DEPOT AU RCS DES COMPTES ANNUELS - N° RCS 383497963

Madame, Monsieur,

Le dépôt des comptes annuels au registre du commerce et des sociétés, dans le mois qui suit leur approbation, est une obligation légale que doit remplir toute Société par actions simplifiée.

Votre obligation n'a pas été remplie à ce jour pour l'exercice 2016.

Aussi je vous remercie de bien vouloir m'adresser sous les meilleurs délais un exemplaire certifié conforme des documents requis :

- Les comptes annuels
- le rapport de gestion, le rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels, éventuellement complétés de ses observations sur les modifications apportées par l'assemblée aux comptes annuels qui lui ont été soumis et, s'il y a lieu, le rapport du conseil de surveillance.
- La proposition d'affectation du résultat soumise à l'assemblée et la résolution d'affectation votée.
- Le Procès verbal d'assemblée approuvant les comptes,

Le dépôt doit être accompagné de la somme de 47,96 euros TTC (règlement à l'ordre du Greffe du Tribunal de Commerce de NANTES) par exercice déposé, incluant le coût de l'insertion d'un avis au BODACC, la taxe INPI et les frais de relance.

Une société en liquidation amiable ou sans activité doit également procéder à ce dépôt.

Je reste à votre disposition pour toute demande de renseignement complémentaire, et vous remercie de bien vouloir me signaler une éventuelle erreur figurant dans ce courrier, pour laquelle vous voudrez bien accepter mes excuses.

Veuillez, Madame, Monsieur, recevoir mes salutations distinguées.

Le greffier,

TRIBUNAL de COMMERCE - GREFFE - NANTES -