RCS : METZ
Code greffe : 5751

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 01035
Numéro SIREN : 821 602 463
Nom ou dénomination : ABALONE TT METZ

Ce dépôt a été enregistré le 24/02/2022 sous le numéro de dépôt 1387

2016 B 1035

Dépôt au Tribunal Judiciaire
sous le n° 2022B1387
Metz le 23/02/2022
Le Greffier

ABALONE TT METZ
SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE
AU CAPITAL DE 123000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 23 RUE PASTEUR
57000 METZ
821602463 RCS METZ
Ci-dessous désignée « la Société »

AFFECATION DU RESULTAT PROPOSEE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 11 JUIN 2021

TROISIÈME RÉSOLUTION
AFFECTATION DU RÉSULTAT DEFICITAIRE
L'assemblée générale décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice d'un montant de -10694,23 euros au poste « report à nouveau », portant le report à nouveau à un montant de -45237,78 euros.

DISTRIBUTIONS ANTERIEURES
Par ailleurs, l'assemblée générale prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices : NEANT

AFFECATION DU RESULTAT ADOPTEE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 11 JUIN 2021

TROISIÈME RÉSOLUTION
AFFECTATION DU RÉSULTAT DEFICITAIRE
L'assemblée générale décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice d'un montant de -10694,23 euros au poste « report à nouveau », portant le report à nouveau à un montant de -45237,78 euros.

DISTRIBUTIONS ANTERIEURES
Par ailleurs, l'assemblée générale prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, qu'il a été procédé aux distributions de dividendes suivantes au cours des trois derniers exercices : NEANT

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président

ABALONE TT METZ
SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE
AU CAPITAL DE 123000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 23 RUE PASTEUR
57000 METZ
821602463 RCS METZ

2022B1387
23/02/2022

COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Certifiés conformes
Le Président

SAS ABALONE TT METZ
57000 METZ

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 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	5 347.77	5 347.77		801.18	-801.18	-100.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	25 462.02	12 573.38	12 888.64	13 790.40	-901.76	-6.54
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	4 111.00		4 111.00	458.00	3 653.00	797.60
	Autres immobilisations financières	3 000.00		3 000.00	3 000.00		
	Total II	37 920.79	17 921.15	19 999.64	18 049.58	1 950.06	10.80
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	381 257.50	18 184.28	363 073.22	278 608.85	84 464.37	30.32
	Autres créances	87 563.61		87 563.61	50 279.17	37 284.44	74.15
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités						
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	7 571.76		7 571.76	8 419.80	-848.04	-10.07
	Total III	476 392.87	18 184.28	458 208.59	337 307.82	120 900.77	35.84
	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)	514 313.66	36 105.43	478 208.23	355 357.40	122 850.83	34.57

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 7 111.00
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 123 000)	123 000.00	123 000.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	-34 543.55	-8 501.85	-26 041.70	-306.31
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-10 694.23	-26 041.70	15 347.47	58.93
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	77 762.22	88 456.45	-10 694.23	-12.09
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	17 273.01	23 110.01	-5 837.00	-25.26
	Emprunts et dettes financières diverses		881.70	-881.70	-100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	69 342.98	72 635.22	-3 292.24	-4.53
	Dettes fiscales et sociales	311 664.29	168 289.96	143 374.33	85.19
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	2 165.73	1 984.06	181.67	9.16
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	400 446.01	266 900.95	133 545.06	50.04
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	478 208.23	355 357.40	122 850.83	34.57
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	400 446.01	266 900.95		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2019 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 405 904.40		1 405 904.40	1 275 516.76	130 387.64	10.22
Chiffre d'affaires NET	1 405 904.40		1 405 904.40	1 275 516.76	130 387.64	10.22
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			6 000.00		6 000.00	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			13 531.56	75 597.91	-62 066.35	-82.10
Autres produits			4.15	716.42	-712.27	-99.42
Total des Produits d'exploitation (I)			1 425 440.11	1 351 831.09	73 609.02	5.45
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 *			214 309.22	199 411.02	14 898.20	7.47
Impôts, taxes et versements assimilés			17 771.51	11 680.00	6 091.51	52.15
Salaires et traitements			985 580.34	905 537.95	80 042.39	8.84
Charges sociales			211 509.47	189 646.05	21 863.42	11.53
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 321.59	4 780.79	-459.20	-9.61
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 932.46	13 305.92	-11 373.46	-85.48
Dotations aux provisions						
Autres charges			2.85	51 775.62	-51 772.77	-99.99
Total des Charges d'exploitation (II)			1 435 427.44	1 376 137.35	59 290.09	4.31
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-9 987.33	-24 306.26	14 318.93	58.91
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 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	164.84		164.84	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	164.84		164.84	
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	871.74	1 695.44	-823.70	-48.58
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	871.74	1 695.44	-823.70	-48.58
2. Résultat financier (V-VI)	-706.90	-1 695.44	988.54	58.31
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-10 694.23	-26 001.70	15 307.47	58.87
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		40.00	-40.00	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		40.00	-40.00	-100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		-40.00	40.00	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	1 425 604.95	1 351 831.09	73 773.86	5.46
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 436 299.18	1 377 872.79	58 426.39	4.24
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	-10 694.23	-26 041.70	15 347.47	58.93

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 8 104.14
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SAS ABALONE TT METZ

23 RUE PASTEUR

57000 METZ

ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

CECOM Experts-comptables
ZA LA CROIX CARREE

50180 AGNEAUX

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 478 208.23 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 405 904.40 Euros et dégageant un déficit de -10 694.23 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 Mars 2020 constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2020 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues à la date d'arrêté des comptes.

Au regard de la situation, l'entreprise a mis en ouvre les mesures de soutien suivantes proposées par le Gouvernement et d'autres organismes dans le but d'assurer la continuité de l'activité :

- Report de paiement des dettes sociales et fiscales
- Indemnisations perçues dans le cadre du chômage partiel

La situation étant évolutive, il est difficile à la date d'arrêté des comptes de mesurer toutes les incidences de la crise sanitaire sur l'entreprise et notamment par rapport au rythme de reprise de l'activité jusqu'à son niveau habituel.

La direction de l'entreprise estime qu'à la date d'arrêté des comptes les effets de la crise sanitaire (COVID-19) ne remettent pas en cause la continuité de l'exploitation

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Suite à l'annonce du 31 mars 2021, les nouvelles mesures de contraintes décidées par le Gouvernement, dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus, emportent pour le tissu économique des conséquences, notamment financières. À ce jour, les effets qui en découlent sur la santé financière des entreprises sont difficilement prévisibles, compte tenu des incertitudes pesant sur la durée des mesures de restrictions en cours mais également des modalités et conditions de sortie de cette crise.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

Au cours des exercices précédents, la société ABALONE France a consenti les subventions d'équilibre suivantes :
- au 31/12/2017 : 105 000 euros
- au 31/12/2018 : 150 000 euros

Ces subventions sont assortie d'une clause de retour à meilleur fortune définie de la manière suivante :
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.
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.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	5 348		
Installations générales agencements aménagements divers	15 959		1 277
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 614		1 342
TOTAL	23 573		2 619
Prêts, autres immobilisations financières	3 458		3 653
TOTAL	3 458		3 653
TOTAL GENERAL	32 379		6 272

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			5 348	5 348
Installations générales agencements aménagements divers			17 236	17 236
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		729	8 226	8 226
TOTAL		729	25 462	25 462
Prêts, autres immobilisations financières			7 111	7 111
TOTAL			7 111	7 111
TOTAL GENERAL		729	37 921	37 921

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	4 547	801		5 348
Installations générales agencements aménagements divers	5 459	2 656		8 114
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 324	865	729	4 459
TOTAL	9 782	3 520	729	12 573
TOTAL GENERAL	14 329	4 322	729	17 921

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	801				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 656				
Matériel de bureau informatique mobilier	865				
TOTAL	3 520				
TOTAL GENERAL	4 322				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	18 735	1 932	2 483		18 184
TOTAL	18 735	1 932	2 483		18 184
TOTAL GENERAL	18 735	1 932	2 483		18 184
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 932	2 483		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	4 111	4 111	
Autres immobilisations financières	3 000	3 000	
Clients douteux ou litigieux	27 232	27 232	
Autres créances clients	354 025	354 025	
Taxe sur la valeur ajoutée	20 489	20 489	
Groupe et associés	67 075	67 075	
Charges constatées d'avance	7 572	7 572	
TOTAL	483 504	483 504	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	3 653		

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	17 273	17 273		
Fournisseurs et comptes rattachés	69 343	69 343		
Personnel et comptes rattachés	99 030	99 030		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	84 383	84 383		
Taxe sur la valeur ajoutée	111 280	111 280		
Autres impôts taxes et assimilés	16 971	16 971		
Autres dettes	2 166	2 166		
TOTAL	400 446	400 446		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	10.0000	12 300			12 300

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 01/01/2020 au 31/12/2020

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	148
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 246
Dettes fiscales et sociales	45 488
Autres dettes	2 166
Total	76 048

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 572
Total	7 572

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3 919 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

Engagements reçus

GARANTIE FINANCIERE ATRADIUS		129 239
Total		129 239

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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				38 987	38 987
Amortissements					
- dotations de l'exercice				4 678	4 678
Total				4 678	4 678
Redevances payées					
- exercice				8 104	8 104
Total				8 104	8 104
Redevances restant à payer					
- à un an au plus				8 417	8 417
- entre 1 et 5 ans				22 444	22 444
Total				30 861	30 861
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans				390	390
Total				390	390

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
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	494
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	218
Engagement total		712

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 60 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over: 5%
- taux d'inflation: 2%
- taux d'actualisation: 0.75%