RCS : LE MANS
Code greffe : 7202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00941
Numéro SIREN : 789 610 326
Nom ou dénomination : ABALONE TT 72

Ce dépôt a été enregistré le 13/11/2019 sous le numéro de dépôt 7999

Greffe du tribunal de commerce du Mans

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 13/11/2019

Numéro de dépôt : 2019/7999

Déposant :

Nom/dénomination : ABALONE TT 72

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 789 610 326

N° gestion : 2012 B 00941

Copie certifiée conforme
MC / 13/11/2019 10:15:02
N° de dépôt - 2019/7999 / 789610326

ABALONE TT 72
Société par actions simplifiée
Au capital de 120 000,00 euros
Siège social : 2, rue de Bellevue 72000 LE MANS
789 610 326 RCS LE MANS

COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

Certifiés conformes,
LE PRESIDENT

Copie certifiée conforme
MC / 13/11/2019 10:15:02
N° de dépôt - 2019/7999 / 789610326

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12 Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Exercice N-1 31/12/2017 12 Net	Ecart N / N-1 Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	617.00	617.00				
	Fonds commercial (1)	67 500.00		67 500.00	67 500.00		
	Autres immobilisations incorporelles	2 758.00		2 758.00		2 758.00	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	178.00	178.00				
	Autres immobilisations corporelles	11 638.48	7 930.14	3 708.34	2 535.84	1 172.50	46.24
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	5 260.00		5 260.00	36 497.00	-31 237.00	-85.59
	Autres immobilisations financières	4 856.00		4 856.00	1 516.00	3 340.00	220.32
	Total II	92 807.48	8 725.14	84 082.34	108 048.84	-23 966.50	-22.18
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	1 027 023.32	2 345.76	1 024 677.56	1 132 094.32	-107 416.76	-9.49
	Autres créances	996 870.51		996 870.51	1 210 593.13	-213 722.62	-17.65
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités				346.67	-346.67	-100.00
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	20 795.25		20 795.25	16 829.77	3 965.48	23.56
	Total III	2 044 689.08	2 345.76	2 042 343.32	2 359 863.89	-317 520.57	-13.46
	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)	2 137 496.56	11 070.90	2 126 425.66	2 467 912.73	-341 487.07	-13.84

(1) Dont droit au bail 10 116.00
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

CECOM Experts-comptables

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 120 000)	120 000.00	120 000.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	12 000.00	12 000.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	392 831.37	359 763.36	33 068.01	9.19
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	366 605.59	382 988.01	-16 382.42	-4.28
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	891 436.96	874 751.37	16 685.59	1.91
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	38 240.35	69 593.05	-31 352.70	-45.05
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	205 414.47	189 807.78	15 606.69	8.22
	Dettes fiscales et sociales	983 493.26	1 324 465.99	-340 972.73	-25.74
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	7 840.62	9 294.54	-1 453.92	-15.64
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 234 988.70	1 593 161.36	-358 172.66	-22.48
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 126 425.66	2 467 912.73	-341 487.07	-13.84
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 234 988.70	1 593 161.36		

CECOM Experts-comptables

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2017 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	6 896 065.47		6 896 065.47	6 867 752.27	28 313.20	0.41
Chiffre d'affaires NET	6 896 065.47		6 896 065.47	6 867 752.27	28 313.20	0.41
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			213 585.54	73 944.25	139 641.29	188.85
Autres produits			2 840.73	896.11	1 944.62	217.01
Total des Produits d'exploitation (I)			7 112 491.74	6 942 592.63	169 899.11	2.45
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 *			593 057.45	544 619.34	48 438.11	8.89
Impôts, taxes et versements assimilés			200 669.64	204 193.56	-3 523.92	-1.73
Salaires et traitements			4 688 018.10	4 620 467.09	67 551.01	1.46
Charges sociales			1 159 219.96	1 112 893.82	46 326.14	4.16
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 619.20	1 604.59	14.61	0.91
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			2 345.76	535.28	1 810.48	338.23
Dotations aux provisions						
Autres charges			16 969.67	12.70	16 956.97	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			6 661 899.78	6 484 326.38	177 573.40	2.74
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			450 591.96	458 266.25	-7 674.29	-1.67
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

CECOM Experts-comptables

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 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)	1 082.40	1 092.92	-10.52	-0.96
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	1 082.40	1 092.92	-10.52	-0.96
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	6 091.77	5 688.16	403.61	7.10
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	6 091.77	5 688.16	403.61	7.10
2. Résultat financier (V-VI)	-5 009.37	-4 595.24	-414.13	-9.01
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	445 582.59	453 671.01	-8 088.42	-1.78
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				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	42 539.00	26 257.00	16 282.00	62.01
Impôts sur les bénéfices (X)	36 438.00	44 426.00	-7 988.00	-17.98
Total des produits (I+III+V+VII)	7 113 574.14	6 943 685.55	169 888.59	2.45
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 746 968.55	6 560 697.54	186 271.01	2.84
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	366 605.59	382 988.01	-16 382.42	-4.28

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

CECOM Experts-comptables

Copie certifiée conforme
MC / 13/11/2019 10:15:02
N° de dépôt - 2019/7999 / 789610326

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	68 117		2 758
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	178		
Installations générales agencements aménagements divers	1 517		3 633
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 330		1 917
TOTAL	9 025		5 550
Prêts, autres immobilisations financières	38 013		
TOTAL	38 013		
TOTAL GENERAL	115 155		8 308

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			70 875	70 875
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			178	178
Installations générales agencements aménagements divers		2 758	2 392	2 392
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			9 247	9 247
TOTAL		2 758	11 816	11 816
Prêts, autres immobilisations financières		27 897	10 116	10 116
TOTAL		27 897	10 116	10 116
TOTAL GENERAL		30 655	92 807	92 807

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	617			617
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	178			178
Installations générales agencements aménagements divers	857	227		1 084
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 454	1 392		6 846
TOTAL	6 489	1 619		8 108
TOTAL GENERAL	7 106	1 619		8 725

Copie certifiée conforme
MC / 13/11/2019 10:15:02
N° de dépôt - 2019/7999 / 789610326

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	227				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 392				
TOTAL	1 619				
TOTAL GENERAL	1 619				

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	7 957	2 346	7 957		2 346
TOTAL	7 957	2 346	7 957		2 346
TOTAL GENERAL	7 957	2 346	7 957		2 346
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 346	7 957		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	5 260	5 260	
Autres immobilisations financières	4 856	4 856	
Clients douteux ou litigieux	3 124	3 124	
Autres créances clients	1 023 899	1 023 899	
Impôts sur les bénéfices	173 115	173 115	
Taxe sur la valeur ajoutée	35 896	35 896	
Divers état et autres collectivités publiques	26 238	26 238	
Groupe et associés	726 040	726 040	
Débiteurs divers	35 581	35 581	
Charges constatées d'avance	20 795	20 795	
TOTAL	2 054 805	2 054 805	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	31 327		

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	38 240	38 240		
Fournisseurs et comptes rattachés	205 414	205 414		
Personnel et comptes rattachés	141 281	141 281		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	442 153	442 153		
Taxe sur la valeur ajoutée	252 435	252 435		
Autres impôts taxes et assimilés	147 624	147 624		
Autres dettes	7 841	7 841		
TOTAL	1 234 989	1 234 989		

Copie certifiée conforme
MC / 13/11/2019 10:15:02
N° de dépôt - 2019/7999 / 789610326

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	12 000			12 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Dans le cadre de l'application du règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015 modifiant le règlement n°2014-03 de l'Autorité des normes comptables relatif au Plan comptable général, le fonds commercial inscrit à l'actif a fait l'objet d'un test de dépréciation à la date de clôture.

La valeur actuelle du fonds de commerce étant estimée au moins égale à sa valeur comptable, il n'a été procédé à aucune dépréciation du fonds commercial.

Le fonds de commerce ayant une durée illimitée, notre société n'a pas opté pour l'amortissement.

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	61 819
Total	61 819

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	583
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	129 521
Dettes fiscales et sociales	324 197
Autres dettes	7 841
Total	462 142

Copie certifiée conforme
MC / 13/11/2019 10:15:02
N° de dépôt - 2019/7999 / 789610326

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	20 795
Total	20 795

- 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 3 969 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

Effets escomptés non échus	29 090
Total (1)	29 090

Engagements reçus

GARANTIE FINANCIERE EULER	549 421
Total	549 421

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	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	3 751
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		3 751

Copie certifiée conforme
MC / 13/11/2019 10:15:02
N° de dépôt - 2019/7999 / 789610326

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

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 %

Copie certifiée conforme
MC / 13/11/2019 10:15:02
N° de dépôt - 2019/7999 / 789610326

ABALONE TT 72
Société par actions simplifiée
Au capital de 120 000,00 euros
Siège social : 2, rue de Bellevue 72000 LE MANS
789 610 326 RCS LE MANS

RESOLUTION PROPOSEE A L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 14 JUIN 2019
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de 366 605,59 euros de la manière suivante :

ORIGINE		
Résultat de l'exercice		366 605,59 €
Autres réserves		392 831,37 €
Report à nouveau		0,00 €
AFFECTATION		
Dotations aux réserves		
A la réserve légale	0,00 €	
Aux autres réserves	419 356,96 €	
Autres		
A titre de dividendes	340 080,00 €	
TOTAL	**759 436,96 €**	**759 436,96 €**

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES
Le dividende unitaire sera de 28,34 euros.
Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 14 juin 2019.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale 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	
31.12.2017	x	x	349 920 euros
31.12.2016	x	x	300 000 euros
31.12.2015	x	x	250 000 euros

Copie certifiée conforme
MC / 13/11/2019 10:15:02
N° de dépôt - 2019/7999 / 789610326

ABALONE TT 72
Société par actions simplifiée
Au capital de 120 000,00 euros
Siège social : 2, rue de Bellevue 72000 LE MANS
789 610 326 RCS LE MANS

RESOLUTION ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 14 JUIN 2019
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de 366 605,59 euros de la manière suivante :

ORIGINE		
Résultat de l'exercice		366 605,59 €
Autres réserves		392 831,37 €
Report à nouveau		0,00 €
AFFECTATION		
Dotations aux réserves		
A la réserve légale	0,00 €	
Aux autres réserves	419 356,96 €	
Autres		
A titre de dividendes	340 080,00 €	
TOTAL	**759 436,96 €**	**759 436,96 €**

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES
Le dividende unitaire sera de 28,34 euros.
Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 14 juin 2019.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Assemblée Générale 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	
31.12.2017	x	x	349 920 euros
31.12.2016	x	x	300 000 euros
31.12.2015	x	x	250 000 euros

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président

Copie certifiée conforme
MC / 13/11/2019 10:15:02
N° de dépôt - 2019/7999 / 789610326

greffe

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

Téléphone : +33 (0)2 33 77 14 14
Télécopie : +33 (0)2 33 05 22 31
Site internet : www.kpmg.fr

ABALONE TT 72 S.A.S

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018
ABALONE TT 72 S.A.S
2, rue de Bellevue – 72000 LE MANS
Ce rapport contient 15 pages
Référence : YB-12-18-15

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

Copie certifiée conforme
MC / 13/11/2019 10:15:02
N° de dépôt - 2019/7999 / 789610326

TRIBUNAL DE COMMERCE DU MANS (SARTHE)

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

Téléphone : +33 (0)2 33 77 14 14
Télécopie : +33 (0)2 33 05 22 31
Site internet : www.kpmg.fr

ABALONE TT 72 S.A.S

Siège social : 2, rue de Bellevue – 72000 LE MANS
Capital social : €.120 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'assemblée générale de la société Abalone TT 72 S.A.S,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Abalone TT 72 S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, 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 société à la fin de cet exercice.

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 2018 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.

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

Copie certifiée conforme
MC / 13/11/2019 10:15:02
N° de dépôt - 2019/7999 / 789610326

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

La société constitue des dépréciations des créances clients selon les modalités décrites dans la note « Dépréciation des créances » de l'annexe.

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société, décrite dans la note « Dépréciation des créances » de l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier, par sondage, l'application de cette approche.

Vérifications spécifiques

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 les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Responsabilités 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 société 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.

Copie certifiée conforme
MC / 13/11/2019 10:15:02
N° de dépôt - 2019/7999 / 789610326

TRIBUNAL DE COMMERCE DU MANS (SARTHE)

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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.823-10-1 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 ;

Copie certifiée conforme
MC / 13/11/2019 10:15:02
N° de dépôt - 2019/7999 / 789610326

- 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.

Saint Lô, le 15 mai 2019

KPMG S.A.

Yohann Bossard
Associé

Copie certifiée conforme
MC / 13/11/2019 10:15:02
N° de dépôt - 2019/7999 / 789610326

BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SAS ABALONE TT 72 — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 43 RUE BOBY SANDS 44800 ST HERBLAIN — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 78961032600017 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122018 Net 3	N-1 31122017 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	617	AG 617		
	Fonds commercial (1)	AH	67 500	AI	67 500	67 500
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	2 758	AK	2 758	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	178	AS 178		
	Autres immobilisations corporelles	AT	11 638	AU 7 930	3 708	2 536
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	Autres participations	CU		CV		
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF	5 260	BG	5 260	36 497
	Autres immobilisations financières*	BH	4 856	BI	4 856	1 516
	TOTAL (II)	BJ	92 807	BK 8 725	84 082	108 049
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 027 023	BY 2 346	1 024 678	1 132 094
	Autres créances (3)	BZ	996 871	CA	996 871	1 210 593
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF		CG		347
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	20 795	CI	20 795	16 830
	TOTAL (III)	CJ	2 044 689	CK 2 346	2 042 343	2 359 864
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	2 137 497	1A 11 071	2 126 426	2 467 913

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 10 116 | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

CECOM Experts-comptables

Cegid Group

Copie certifiée conforme
MC / 13/11/2019 10:15:02
N° de dépôt - 2019/7999 / 789610326

TRIBUNAL DE COMMERCE DU MANS (SARTHE)

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

2

BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : SAS ABALONE TT 72 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 120 000)	DA	120 000	120 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	12 000	12 000
	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	392 831	359 763
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	366 606	382 988
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	891 437	874 751
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	38 240	69 593
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	205 414	189 808
	Dettes fiscales et sociales	DY	983 493	1 324 466
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	7 841	9 295
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 234 989	1 593 161
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 126 426	2 467 913

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	1 234 989	1 593 161
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	37 657	69 196

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

Cegid Group

CECOM Experts-comptables

Désignation de l'entreprise : SAS ABALONE TT 72 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services*	FG	6 896 065	FH		FI	6 896 065	6 867 752
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	6 896 065	FK		FL	6 896 065	6 867 752
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	213 586	73 944
	Autres produits (1) (11)					FQ	2 841	896
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	7 112 492	6 942 593
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	593 057	544 619
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	200 670	204 194
	Salaires et traitements*					FY	4 688 018	4 620 467
	Charges sociales (10)					FZ	1 159 220	1 112 894
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	1 619	1 605
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	2 346	535
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	16 970	13
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	6 661 900	6 484 326
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	450 592	458 266
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 082	1 093
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	1 082	1 093
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	6 092	5 688
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	6 092	5 688
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(5 009)	(4 595)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	445 583	453 671

CECOM Experts-comptables

Cegid Group

Copie certifiée conforme
MC / 13/11/2019 10:15:02
N° de dépôt - 2019/7999 / 789610326

TRIBUNAL DE COMMERCE DU MANS (SARTHE)

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : SAS ABALONE TT 72 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ	42 539	26 257
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	36 438	44 426
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	7 113 574	6 943 686
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	6 746 969	6 560 698
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	366 606	382 988

RENVOIS					
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY			
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G			
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP			
	- Crédit bail immobilier	HQ			
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H			
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J			
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K			
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC			
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD			
(9)	Dont transferts de charges	A1	205 628	73 944	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2			
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		obligatoires A9	

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

CECOM Experts-comptables

Cegid Group

Copie certifiée conforme
MC / 13/11/2019 10:15:02
N° de dépôt - 2019/7999 / 789610326

TRIBUNAL DE COMMERCE DU MANS (SARTHE)

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 126 425.66 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 896 065.47 Euros et dégageant un bénéfice de 366 605.59 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 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 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 255 449€.
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.

Copie certifiée conforme
MC / 13/11/2019 10:15:02
N° de dépôt - 2019/7999 / 789610326

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	68 117		2 758
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	178		
Installations générales agencements aménagements divers	1 517		3 633
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 330		1 917
TOTAL	9 025		5 550
Prêts, autres immobilisations financières	38 013		
TOTAL	38 013		
TOTAL GENERAL	115 155		8 308

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			70 875	70 875
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			178	178
Installations générales agencements aménagements divers		2 758	2 392	2 392
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			9 247	9 247
TOTAL		2 758	11 816	11 816
Prêts, autres immobilisations financières		27 897	10 116	10 116
TOTAL		27 897	10 116	10 116
TOTAL GENERAL		30 655	92 807	92 807

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	617			617
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	178			178
Installations générales agencements aménagements divers	857	227		1 084
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 454	1 392		6 846
TOTAL	6 489	1 619		8 108
TOTAL GENERAL	7 106	1 619		8 725

Copie certifiée conforme
MC / 13/11/2019 10:15:02
N° de dépôt - 2019/7999 / 789610326

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	227				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 392				
TOTAL	1 619				
TOTAL GENERAL	1 619				

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	7 957	2 346	7 957		2 346
TOTAL	7 957	2 346	7 957		2 346
TOTAL GENERAL	7 957	2 346	7 957		2 346
Dont dotations et reprises d'exploitation		2 346	7 957		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	5 260	5 260	
Autres immobilisations financières	4 856	4 856	
Clients douteux ou litigieux	3 124	3 124	
Autres créances clients	1 023 899	1 023 899	
Impôts sur les bénéfices	173 115	173 115	
Taxe sur la valeur ajoutée	35 896	35 896	
Divers état et autres collectivités publiques	26 238	26 238	
Groupe et associés	726 040	726 040	
Débiteurs divers	35 581	35 581	
Charges constatées d'avance	20 795	20 795	
TOTAL	2 054 805	2 054 805	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	31 327		

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	38 240	38 240		
Fournisseurs et comptes rattachés	205 414	205 414		
Personnel et comptes rattachés	141 281	141 281		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	442 153	442 153		
Taxe sur la valeur ajoutée	252 435	252 435		
Autres impôts taxes et assimilés	147 624	147 624		
Autres dettes	7 841	7 841		
TOTAL	1 234 989	1 234 989		

Copie certifiée conforme
MC / 13/11/2019 10:15:02
N° de dépôt - 2019/7999 / 789610326

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	12 000			12 000

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Dans le cadre de l'application du règlement n°2015-06 du 23 novembre 2015 modifiant le règlement n°2014-03 de l'Autorité des normes comptables relatif au Plan comptable général, le fonds commercial inscrit à l'actif a fait l'objet d'un test de dépréciation à la date de clôture.

La valeur actuelle du fonds de commerce étant estimée au moins égale à sa valeur comptable, il n'a été procédé à aucune dépréciation du fonds commercial.

Le fonds de commerce ayant une durée illimitée, notre société n'a pas opté pour l'amortissement.

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	61 819
Total	61 819

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	583
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	129 521
Dettes fiscales et sociales	324 197
Autres dettes	7 841
Total	462 142

Copie certifiée conforme
MC / 13/11/2019 10:15:02
N° de dépôt - 2019/7999 / 789610326

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	20 795
Total	20 795

- 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 3 969 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

Effets escomptés non échus	29 090
Total (1)	29 090

Engagements reçus

GARANTIE FINANCIERE EULER	549 421
Total	549 421

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	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	3 751
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		3 751

Copie certifiée conforme
MC / 13/11/2019 10:15:02
N° de dépôt - 2019/7999 / 789610326

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

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 %

Copie certifiée conforme
MC / 13/11/2019 10:15:02
N° de dépôt - 2019/7999 / 789610326

Pour copie certifiée conforme délivrée le 13/11/2019
Page 28 sur 28