RCS : NANCY
Code greffe : 5402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00666
Numéro SIREN : 821 583 234
Nom ou dénomination : ABALONE TT NANCY

Ce dépôt a été enregistré le 22/11/2019 sous le numéro de dépôt 9324

Duplicata

GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE NANCY

RUE DU GENERAL FABVIER - BP 30 108
54003 NANCY CEDEX
TEL 03 83 40 69 60 (STANDARD)

# RECEPISSE DE DEPOT

ABALONE TT NANCY
356 rue Antoine de Lavoisier
- Dynapôle de Ludres et Fléville
54710 Ludres

V/REF :
N/REF : 2016 B 666 / 2019-B-9324

Le greffier du tribunal de commerce de Nancy certifie qu'il a reçu le 07/11/2019,

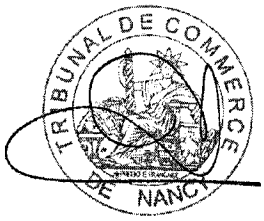
les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2018.

Concernant la société

ABALONE TT NANCY
Société par actions simplifiée
356 rue Antoine de Lavoisier
- Dynapôle de Ludres et Fléville
54710 Ludres

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2019-B-9324 le 22/11/2019
R.C.S. NANCY 821 583 234 (2016 B 666)

Fait à NANCY le 22/11/2019,
LE GREFFIER ASSOCIE



REÇU LE
- 7 NOV. 2019
G.T.C. NANCY

OK CAC

**ABALONE TT NANCY**
Société par actions simplifiée
Au capital de 123 000,00 euros
Siège social : 260, rue Denis Papin – 54710 LUDRES
821 583 234 RCS NANCY

# COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

*Certifiés conformes,*
*LE PRESIDENT*

SAS ABALONE TT NANCY
54710 LUDRES



# BILAN ACTIF

| | ACTIF | Exercice N 31/12/2018 12 | | | Exercice N-1 31/12/2017 18 | 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 | 4 342.20 | 1 005.57 | 2 788.16 | -1 782.59 | -63.93 |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations corporelles** | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 12 510.36 | 6 073.02 | 6 437.34 | 9 046.27 | -2 608.93 | -28.84 |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations financières (2)** | | | | | | |
| | Participations mises en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts | | | | | | |
| | Autres immobilisations financières | 2 310.00 | | 2 310.00 | 2 310.00 | | |
| | **Total II** | 20 168.13 | 10 415.22 | 9 752.91 | 14 144.43 | -4 391.52 | -31.05 |
| 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 | 218 120.60 | | 218 120.60 | 157 080.26 | 61 040.34 | 38.86 |
| | Autres créances | 140 581.83 | | 140 581.83 | 137 235.35 | 3 346.48 | 2.44 |
| | Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| | Disponibilités | | | | | | |
| Comptes de Régularisation | Charges constatées d'avance (3) | 5 324.04 | | 5 324.04 | 3 715.44 | 1 608.60 | 43.30 |
| | **Total III** | 364 026.47 | | 364 026.47 | 298 031.05 | 65 995.42 | 22.14 |
| | 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)** | 384 194.60 | 10 415.22 | 373 779.38 | 312 175.48 | 61 603.90 | 19.73 |

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 2 310.00
(3) Dont à plus d'un an

# BILAN PASSIF

| | PASSIF | Exercice N 31/12/2018 12 | Exercice N-1 31/12/2017 18 | 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 | -60 321.44 | | -60 321.44 | |
| | **Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)** | 14 813.21 | -60 321.44 | 75 134.65 | 124.56 |
| | Subventions d'investissement | | | | |
| | Provisions réglementées | | | | |
| | **Total I** | 77 491.77 | 62 678.56 | 14 813.21 | 23.63 |
| 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 | 31 316.31 | 14 587.31 | 16 729.00 | 114.68 |
| | Emprunts et dettes financières diverses | 2 881.14 | 37 142.05 | -34 260.91 | -92.24 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| | **Dettes d'exploitation** | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 72 785.37 | 45 586.08 | 27 199.29 | 59.67 |
| | Dettes fiscales et sociales | 188 122.48 | 151 924.71 | 36 197.77 | 23.83 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | 1 182.31 | 256.77 | 925.54 | 360.45 |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | |
| | **Total IV** | 296 287.61 | 249 496.92 | 46 790.69 | 18.75 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)** | 373 779.38 | 312 175.48 | 61 603.90 | 19.73 |
| | (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 296 287.61 | 249 496.92 | | |

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2018 12 | | | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | 31/12/2017 18 | Euros | % |
| **Produits d'exploitation (1)** | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | |
| Production vendue de services | 1 103 258.29 | | 1 103 258.29 | 454 947.43 | 648 310.86 | 142.50 |
| **Chiffre d'affaires NET** | 1 103 258.29 | | 1 103 258.29 | 454 947.43 | 648 310.86 | 142.50 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 112 464.75 | 15 914.62 | 96 550.13 | 606.68 |
| Autres produits | | | 2.04 | 164.62 | -162.58 | -98.76 |
| **Total des Produits d'exploitation (I)** | | | 1 215 725.08 | 471 026.67 | 744 698.41 | 158.10 |
| **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 * | | | 187 672.82 | 142 353.77 | 45 319.05 | 31.84 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 15 426.65 | 7 606.84 | 7 819.81 | 102.80 |
| Salaires et traitements | | | 810 882.30 | 393 935.01 | 416 947.29 | 105.84 |
| Charges sociales | | | 181 599.53 | 96 113.81 | 85 485.72 | 88.94 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 4 391.52 | 6 023.70 | -1 632.18 | -27.10 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | 4.60 | 3.16 | 1.44 | 45.57 |
| **Total des Charges d'exploitation (II)** | | | 1 199 977.42 | 646 036.29 | 553 941.13 | 85.74 |
| **1 - Résultat d'exploitation (I-II)** | | | 15 747.66 | -175 009.62 | 190 757.28 | 109.00 |
| **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 31/12/2018 12 | Exercice N-1 31/12/2017 18 | 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) | 36.29 | 11.61 | 24.68 | 212.58 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total V** | 36.29 | 11.61 | 24.68 | 212.58 |
| **Charges financieres** | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 970.74 | 323.43 | 647.31 | 200.14 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total VI** | 970.74 | 323.43 | 647.31 | 200.14 |
| **2. Résultat financier (V-VI)** | -934.45 | -311.82 | -622.63 | -199.68 |
| **3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)** | 14 813.21 | -175 321.44 | 190 134.65 | 108.45 |
| **Produits exceptionnels** | | | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | | 115 000.00 | -115 000.00 | -100.00 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | | | |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| **Total VII** | | 115 000.00 | -115 000.00 | -100.00 |
| **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)** | | 115 000.00 | -115 000.00 | -100.00 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | | | | |
| **Total des produits (I+III+V+VII)** | 1 215 761.37 | 586 038.28 | 629 723.09 | 107.45 |
| **Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)** | 1 200 948.16 | 646 359.72 | 554 588.44 | 85.80 |
| **5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)** | 14 813.21 | -60 321.44 | 75 134.65 | 124.56 |

* 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

# ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 373 779.38 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 103 258.29 Euros et dégageant un bénéfice de 14 813.21 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 générales complémentaires

Au cours de l'exercice clos le 31/12/2017, la SAS ABALONE France a consenti une subvention d'équilibre de 115 000 euros.
Cette subvention est 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 01/01/2018 au 31/12/2018

## 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 41000 €.

La société a demandé un préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE a permis au groupe ABALONE d'accentuer spn développement en ouvrant de nouvelles agences et en recrutant de nouveaux collaborateurs.

## - 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 | 4 598 | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 7 913 | | |
| TOTAL | 12 510 | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | 2 310 | | |
| TOTAL | 2 310 | | |
| TOTAL GENERAL | 20 168 | | |

| | 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 | | | 4 598 | 4 598 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 7 913 | 7 913 |
| TOTAL | | | 12 510 | 12 510 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 2 310 | 2 310 |
| TOTAL | | | 2 310 | 2 310 |
| TOTAL GENERAL | | | 20 168 | 20 168 |

# ANNEXE

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

## 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 | 2 560 | 1 783 | | 4 342 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 1 193 | 853 | | 2 046 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 2 271 | 1 756 | | 4 027 |
| TOTAL | 3 464 | 2 609 | | 6 073 |
| TOTAL GENERAL | 6 024 | 4 392 | | 10 415 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | 1 783 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 853 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 1 756 | | | | |
| TOTAL | 2 609 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 4 392 | | | | |

## Etat des provisions

## Etat des échéances des créances et des dettes

| **Etat des créances** | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| Autres immobilisations financières | 2 310 | 2 310 | |
| Autres créances clients | 218 121 | 218 121 | |
| Impôts sur les bénéfices | 1 169 | 1 169 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 12 342 | 12 342 | |
| Débiteurs divers | 127 071 | 127 071 | |
| Charges constatées d'avance | 5 324 | 5 324 | |
| TOTAL | 366 336 | 366 336 | |

| **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 | 31 316 | 31 316 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 72 785 | 72 785 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 11 755 | 11 755 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 80 728 | 80 728 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 80 318 | 80 318 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 15 320 | 15 320 | | |
| Groupe et associés | 2 881 | 2 881 | | |
| Autres dettes | 1 182 | 1 182 | | |
| TOTAL | 296 288 | 296 288 | | |

# 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 | 12 300 | | | 12 300 |

## 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 | 127 071 |
| Total | 127 071 |

## Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 150 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 401 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 24 527 |
| Dettes fiscales et sociales | 31 699 |
| Autres dettes | 637 |
| Total | 57 416 |

## Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 5 324 |
| Total | 5 324 |

# ANNEXE

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

## - 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, correspondants 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 | 125 201 |
| Total | 125 201 |

### 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 | 208 |
| moins de 35 ans | plus de 30 ans | |
| Engagement total | | 208 |

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 TT NANCY**
Société par actions simplifiée
Au capital de 123 000,00 euros
Siège social : 260, rue Denis Papin – 54710 LUDRES
821 583 234 RCS NANCY

**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 14 813,21 euros de la manière suivante :

| | | |
|---|---|---|
| **ORIGINE** | | |
| Résultat de l'exercice | | 14 813,21 € |
| Autres réserves | | 0,00 € |
| Report à nouveau | | - 60 321,44 € |
| | | |
| **AFFECTATION** | | |
| *Dotations aux réserves* | | |
| A la réserve légale | 0,00 € | |
| Aux autres réserves | 0,00 € | |
| *Autres* | | |
| A titre de dividendes | -45 508,23 € | |
| | | |
| **TOTAL** | **-45 508,23 €** | **-45 508,23 €** |

***RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES***
L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes depuis la constitution de la Société.

**ABALONE TT NANCY**
Société par actions simplifiée
Au capital de 123 000,00 euros
Siège social : 260, rue Denis Papin – 54710 LUDRES
821 583 234 RCS NANCY

**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 14 813,21 euros de la manière suivante :

| | | |
|---|---|---|
| **ORIGINE** | | |
| Résultat de l'exercice | | 14 813,21 € |
| Autres réserves | | 0,00 € |
| Report à nouveau | | - 60 321,44 € |
| | | |
| **AFFECTATION** | | |
| *Dotations aux réserves* | | |
| A la réserve légale | 0,00 € | |
| Aux autres réserves | 0,00 € | |
| *Autres* | | |
| A titre de dividendes | -45 508,23 € | |
| | | |
| **TOTAL** | **-45 508,23 €** | **-45 508,23 €** |

***RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES***
L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes depuis la constitution de la Société.

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

**Certifié conforme**
**Le Président**

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 NANCY S.A.S

## *Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels*

Exercice clos le 31 décembre 2018
ABALONE TT NANCY S.A.S
260, rue Denis Papin - 54710 LUDRES
*Ce rapport contient 15 pages*
Référence : YB-12-18-56

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

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 NANCY S.A.S**

Siège social : 260, rue Denis Papin - 54710 LUDRES
Capital social : €.123 000

**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'assemblée générale de la société Abalone TT Nancy 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 Nancy 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

**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.

**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 ;

- 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*

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

(1) **BILAN - ACTIF**

**DGFiP N° 2050 2019**



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

Adresse de l'entreprise 260 RUE DENIS PAPIN 54710 LUDRES — Durée de l'exercice précédent* 18

Numéro SIRET* 8 2 1 5 8 3 2 3 4 0 0 0 1 7 — 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 | 5 348 | AG 4 342 | 1 006 | 2 788 |
| | Fonds commercial (1) | AH | | AI | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | | AK | | |
| | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | AL | | AM | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | Terrains | AN | | AO | | |
| | Constructions | AP | | AQ | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | AR | | AS | | |
| | Autres immobilisations corporelles | AT | 12 510 | AU 6 073 | 6 437 | 9 046 |
| | Immobilisations en cours | AV | | AW | | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | |
| | Autres participations | CU | | CV | | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | |
| | Prêts | BF | | BG | | |
| | Autres immobilisations financières* | BH | 2 310 | BI | 2 310 | 2 310 |
| | TOTAL (II) | BJ | 20 168 | BK 10 415 | 9 753 | 14 144 |
| 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 | 218 121 | BY | 218 121 | 157 080 |
| | Autres créances (3) | BZ | 140 582 | CA | 140 582 | 137 235 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | | CE | | |
| | Disponibilités | CF | | CG | | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 5 324 | CI | 5 324 | 3 715 |
| | TOTAL (III) | CJ | 364 026 | CK | 364 026 | 298 031 |
| | 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 | 384 195 | IA 10 415 | 373 779 | 312 175 |

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 2 310 | (3) Part à plus d'un an CR

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

Cegid Group

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

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

DGFiP N° 2051 2019



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

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| | | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 123 000) | | DA | 123 000 | 123 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | DB | | |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence) | EK | DC | | |
| | Réserve légale (3) | | DD | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours) | BI | DF | | |
| | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*) | EJ | DG | | |
| | Report à nouveau | | DH | (60 321) | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | | DI | 14 813 | (60 321) |
| | Subventions d'investissement | | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | | DK | | |
| | TOTAL (I) | | DL | 77 492 | 62 679 |
| 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 | 31 316 | 14 587 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs | EI | DV | 2 881 | 37 142 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | DX | 72 785 | 45 586 |
| | Dettes fiscales et sociales | | DY | 188 122 | 151 925 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | DZ | | |
| | Autres dettes | | EA | 1 182 | 257 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | | EB | | |
| | TOTAL (IV) | | EC | 296 288 | 249 497 |
| | Ecarts de conversion passif * (V) | | ED | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | | EE | 373 779 | 312 175 |

| RENVOIS | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| (1) | Ecart de réévaluation incorporé au capital | | 1B | | |
| (2) | Dont | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| | | Ecart de réévaluation libre | 1D | | |
| | | 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 | 296 288 | 249 497 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | EH | 31 166 | 14 480 |

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

Cegid Group

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

# ③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2019



Désignation de l'entreprise : SAS ABALONE TT NANCY — 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 | 1 103 258 | FH | | FI | 1 103 258 | 454 947 |
| | **Chiffres d'affaires nets*** | FJ | 1 103 258 | FK | | FL | 1 103 258 | 454 947 |
| | Production stockée* | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9) | | | | | FP | 112 465 | 15 915 |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 2 | 165 |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | FR | 1 215 725 | 471 027 |
| 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 | 187 673 | 142 354 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 15 427 | 7 607 |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | 810 882 | 393 935 |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 181 600 | 96 114 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements* | | | | | GA | 4 392 | 6 024 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions | | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | GC | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 5 | 3 |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | GF | 1 199 977 | 646 036 |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | | | | | GG | 15 748 | (175 010) |
| 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 | 36 | 12 |
| | 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 | 36 | 12 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 971 | 323 |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | | GU | 971 | 323 |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | | GV | (934) | (312) |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | | GW | 14 813 | (175 321) |

Cegid Group

# 4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABALONE TT NANCY

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | | 115 000 |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | | 115 000 |
| 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 | | 115 000 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 1 215 761 | 586 038 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM | 1 200 948 | 646 360 |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | HN | 14 813 | (60 321) |
| 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 | 112 465 | 15 915 |
| (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.

Cegid Group

SAS ABALONE TT NANCY
260 RUE DENIS PAPIN

54710 LUDRES

# ***ANNEXE DU 01/01/2018 AU 31/12/2018***

***CECOM Experts-comptables***
*ZA LA CROIX CARREE*

*50180 AGNEAUX*

# ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 373 779.38 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 103 258.29 Euros et dégageant un bénéfice de 14 813.21 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 générales complémentaires

Au cours de l'exercice clos le 31/12/2017, la SAS ABALONE France a consenti une subvention d'équilibre de 115 000 euros.
Cette subvention est 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 01/01/2018 au 31/12/2018

## 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 41000 €.

La société a demandé un préfinancement au titre de ce mécanisme.

Le CICE a permis au groupe ABALONE d'accentuer spn développement en ouvrant de nouvelles agences et en recrutant de nouveaux collaborateurs.

## - 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 | 4 598 | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 7 913 | | |
| TOTAL | 12 510 | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | 2 310 | | |
| TOTAL | 2 310 | | |
| TOTAL GENERAL | 20 168 | | |

| | 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 | | | 4 598 | 4 598 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 7 913 | 7 913 |
| TOTAL | | | 12 510 | 12 510 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 2 310 | 2 310 |
| TOTAL | | | 2 310 | 2 310 |
| TOTAL GENERAL | | | 20 168 | 20 168 |

# ANNEXE

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

## 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 | 2 560 | 1 783 | | 4 342 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 1 193 | 853 | | 2 046 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 2 271 | 1 756 | | 4 027 |
| TOTAL | 3 464 | 2 609 | | 6 073 |
| TOTAL GENERAL | 6 024 | 4 392 | | 10 415 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | 1 783 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 853 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 1 756 | | | | |
| TOTAL | 2 609 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 4 392 | | | | |

## Etat des provisions

## Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| Autres immobilisations financières | 2 310 | 2 310 | |
| Autres créances clients | 218 121 | 218 121 | |
| Impôts sur les bénéfices | 1 169 | 1 169 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 12 342 | 12 342 | |
| Débiteurs divers | 127 071 | 127 071 | |
| Charges constatées d'avance | 5 324 | 5 324 | |
| TOTAL | 366 336 | 366 336 | |

| 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 | 31 316 | 31 316 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 72 785 | 72 785 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 11 755 | 11 755 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 80 728 | 80 728 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 80 318 | 80 318 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 15 320 | 15 320 | | |
| Groupe et associés | 2 881 | 2 881 | | |
| Autres dettes | 1 182 | 1 182 | | |
| TOTAL | 296 288 | 296 288 | | |

# 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 | 12 300 | | | 12 300 |

## 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 | 127 071 |
| Total | 127 071 |

## Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 150 |
| Emprunts et dettes financières diverses | 401 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 24 527 |
| Dettes fiscales et sociales | 31 699 |
| Autres dettes | 637 |
| Total | 57 416 |

## Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 5 324 |
| Total | 5 324 |

# ANNEXE

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

## - 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, correspondants 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 | 125 201 |
| Total | 125 201 |

### 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 | 208 |
| moins de 35 ans | plus de 30 ans | |
| Engagement total | | 208 |

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%