RCS : LAVAL
Code greffe : 5301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00363
Numéro SIREN : 852 266 592
Nom ou dénomination : ABALONE TT LAVAL

Ce dépôt a été enregistré le 12/01/2022 sous le numéro de dépôt 107

ABALONE TT LAVAL
SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE
AU CAPITAL DE 127000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 206, BOULEVARD JEAN JAURES - CAP COMMERCE
53000 LAVAL
852266592 RCS LAVAL
Ci-dessous désignée « la Société »

AFFECATION DU RESULTAT PROPOSEE A L'ASSOCIE UNIQUE DU 11 JUIN 2021

TROISIEME DECISION
AFFECTATION DU RÉSULTAT DEFICITAIRE
L'associé unique décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice d'un montant de -19745,36 euros au poste « report à nouveau », portant le report à nouveau à un montant de -60707,31 euros.

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

AFFECATION DU RESULTAT ADOPTEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE DU 11 JUIN 2021

TROISIEME DECISION
AFFECTATION DU RÉSULTAT DEFICITAIRE
L'associé unique décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice d'un montant de -19745,36 euros au poste « report à nouveau », portant le report à nouveau à un montant de -60707,31 euros.

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

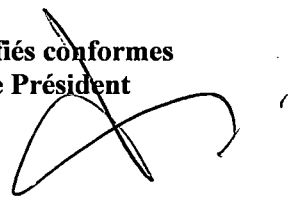
Cette résolution est adoptée par l'associé unique.

Certifié conforme
Le Président.

ABALONE TT LAVAL
SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE
AU CAPITAL DE 127000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 206, BOULEVARD JEAN JAURES - CAP COMMERCE
53000 LAVAL
852266592 RCS LAVAL

COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Certifiés conformes
Le Président



BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 6	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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	31 484.02	5 939.34	25 544.68	31 176.65	-5 631.97	-18.06
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	160.00		160.00		160.00	
	Autres immobilisations financières	3 720.00		3 720.00	3 720.00		
	Total II	35 364.02	5 939.34	29 424.68	34 896.65	-5 471.97	-15.68
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	119 496.88		119 496.88	46 803.81	72 693.07	155.31
	Autres créances	105 571.18		105 571.18	87 211.60	18 359.58	21.05
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	7 129.17		7 129.17		7 129.17	
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	3 132.50		3 132.50	3 319.01	-186.51	-5.62
	Total III	235 329.73		235 329.73	137 334.42	97 995.31	71.36
	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)	270 693.75	5 939.34	264 754.41	172 231.07	92 523.34	53.72

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 3 880.00
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 6	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 127 000)	127 000.00	127 000.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	-40 961.95		-40 961.95	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-19 745.36	-40 961.95	21 216.59	51.80
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	66 292.69	86 038.05	-19 745.36	-22.95
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	19 559.89	12 804.00	6 755.89	52.76
	Concours bancaires courants	438.91	128.82	310.09	240.72
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	38 498.75	51 434.58	-12 935.83	-25.15
	Dettes fiscales et sociales	138 385.87	21 332.07	117 053.80	548.72
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 578.30	493.55	1 084.75	219.79
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	198 461.72	86 193.02	112 268.70	130.25
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	264 754.41	172 231.07	92 523.34	53.72
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	181 810.72	76 340.02		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2019 6	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	797 255.86		797 255.86	21 344.70	775 911.16	NS
Chiffre d'affaires NET	797 255.86		797 255.86	21 344.70	775 911.16	NS
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			4 595.28	20 860.50	-16 265.22	-77.97
Autres produits			21.21	0.32	20.89	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			801 872.35	42 205.52	759 666.83	NS
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 *			121 467.10	22 999.77	98 467.33	428.12
Impôts, taxes et versements assimilés			18 304.26	539.62	17 764.64	NS
Salaires et traitements			594 524.90	43 529.46	550 995.44	NS
Charges sociales			129 314.86	15 801.05	113 513.81	718.39
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 631.97	307.37	5 324.60	NS
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			3.42	1.23	2.19	178.05
Total des Charges d'exploitation (II)			869 246.51	83 178.50	786 068.01	945.04
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-67 374.16	-40 972.98	-26 401.18	-64.44
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 6	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)	123.82	11.03	112.79	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	123.82	11.03	112.79	NS
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	92.02		92.02	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	92.02		92.02	
2. Résultat financier (V-VI)	31.80	11.03	20.77	188.30
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-67 342.36	-40 961.95	-26 380.41	-64.40
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	40 000.00		40 000.00	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	40 000.00		40 000.00	
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)	40 000.00		40 000.00	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-7 597.00		-7 597.00	
Total des produits (I+III+V+VII)	841 996.17	42 216.55	799 779.62	NS
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	861 741.53	83 178.50	778 563.03	936.01
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	-19 745.36	-40 961.95	21 216.59	51.80

* 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

SAS ABALONE TT LAVAL

206 BD JEAN JAURES
CAP COMMERCE
53000 LAVAL

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

CECOM Experts-comptables
ZA LA CROIX CARREE

50180 AGNEAUX

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 264 754.41 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 797 255.86 Euros et dégageant un déficit de -19 745.36 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

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

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

- Report de paiement des dettes sociales et fiscales
- Report d'échéances des emprunts bancaires
- Indemnisations perçues dans le cadre du chômage partiel

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

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

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

ANNEXE

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations générales complémentaires

La société est filiale de la SAS ABALONE FRANCE. Le groupe est soumis au régime fiscal des groupes de de sociétés défini à l'article 223 A du Code Général des Impôts.

Au cours de l'exercice, la SAS ABALONE France a consenti une subvention d'équilibre à hauteur de 40 000 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 dès lors que le résultat de la société ABALONE TT LAVAL deviendra bénéficiaire tout en garantissant le maintien des capitaux propres à un montant au moins égal à celui du capital social, dans la limite annuelle de 50% du résultat d'exploitation.
Une somme égale à l'excédent constaté sera alors affectée directement au compte créditeur du créancier, en proportion de sa créance par rapport au total de l'abandon, ceci chaque année et jusqu'à apurement complet de l'abandon.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers	17 380		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	14 104		
TOTAL	31 484		
Prêts, autres immobilisations financières	3 720		160
TOTAL	3 720		160
TOTAL GENERAL	35 204		160

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			17 380	17 380
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			14 104	14 104
TOTAL			31 484	31 484
Prêts, autres immobilisations financières			3 880	3 880
TOTAL			3 880	3 880
TOTAL GENERAL			35 364	35 364

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Installations générales agencements aménagements divers	240	2 571		2 811
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	67	3 061		3 128
TOTAL	307	5 632		5 939
TOTAL GENERAL	307	5 632		5 939

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 571				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 061				
TOTAL	5 632				
TOTAL GENERAL	5 632				

ANNEXE

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

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
Prêts	160	160	
Autres immobilisations financières	3 720	3 720	
Autres créances clients	119 497	119 497	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 183	2 183	
Groupe et associés	80 520	80 520	
Débiteurs divers	22 868	22 868	
Charges constatées d'avance	3 133	3 133	
TOTAL	232 081	232 081	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	160		

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	439	439		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	19 560	2 909	11 877	4 774
Fournisseurs et comptes rattachés	38 499	38 499		
Personnel et comptes rattachés	47 642	47 642		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	33 949	33 949		
Taxe sur la valeur ajoutée	38 250	38 250		
Autres impôts taxes et assimilés	18 545	18 545		
Autres dettes	1 578	1 578		
TOTAL	198 462	181 811	11 877	4 774
Emprunts souscrits en cours d'exercice	8 196			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 440			

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	12 700			12 700

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	22 868
Total	22 868

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	439
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 397
Dettes fiscales et sociales	34 589
Autres dettes	1 578
Total	47 003

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 133
Total	3 133

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	11 804
Total (1)	11 804

Engagements reçus

GARANTIE FINANCIERE ATRADIUS	129 239
Total	129 239

ANNEXE

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

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	418
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		418

Hypothèses de calculs retenues

- départ à la retraite à l'âge de 62 ans
- turn over : 5%
- taux d'inflation : 2%
- taux d'actualisation : 0.75%