RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 01327
Numéro SIREN : 449 864 354
Nom ou dénomination : ABALONE RESEARCH

Ce dépôt a été enregistré le 07/12/2017 sous le numéro de dépôt 19294

Déposé au Greffe
le 30 NOV. 2017
sous le N° 19894
RCS N° 03B1327

ABALONE RESEARCH
Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 43, rue Bobby Sands
44800 SAINT-HERBLAIN
449 864 354 RCS NANTES

COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Certifiés conformes,
LE PRESIDENT

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	3 729.06	3 729.06				
	Fonds commercial (1)	146 400.00		146 400.00	146 400.00		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	348.00	348.00				
	Autres immobilisations corporelles	34 150.86	23 614.95	10 535.91	14 610.14	-4 074.23	-27.89
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	170.00		170.00	170.00		
	Prêts	800.00		800.00	1 533.08	-733.08	-47.82
	Autres immobilisations financières	5 654.46		5 654.46	5 654.46		
	Total II	191 252.38	27 692.01	163 560.37	168 367.68	-4 807.31	-2.86
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	608 616.60	33 322.47	575 294.13	489 131.30	86 162.83	17.62
	Autres créances	625 077.47		625 077.47	684 357.65	-59 280.18	-8.66
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	7.82		7.82	2.82	5.00	177.30
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	10 569.19		10 569.19	6 931.48	3 637.71	52.48
	Total III	1 244 271.08	33 322.47	1 210 948.61	1 180 423.25	30 525.36	2.59
	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)	1 435 523.46	61 014.48	1 374 508.98	1 348 790.93	25 718.05	1.91

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 6 454.46
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000)	100 000.00	100 000.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	10 000.00	10 000.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	181 076.40	213 830.63	-32 754.23	-15.32
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	177 155.34	167 245.77	9 909.57	5.93
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	468 231.74	491 076.40	-22 844.66	-4.65
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques	24 931.00	24 931.00		
	Provisions pour charges				
	Total III	24 931.00	24 931.00		
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	34 541.02	21 337.07	13 203.95	61.88
	Emprunts et dettes financières diverses	31 712.31	24 337.62	7 374.69	30.30
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	150 488.13	127 580.94	22 907.19	17.96
	Dettes fiscales et sociales	657 886.97	651 546.83	6 340.14	0.97
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	6 717.81	7 981.07	-1 263.26	-15.83
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	881 346.24	832 783.53	48 562.71	5.83
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 374 508.98	1 348 790.93	25 718.05	1.91
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	881 346.24	832 783.53		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2015 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	3 558 733.57		3 558 733.57	3 718 628.67	-159 895.10	-4.30
Chiffre d'affaires NET	3 558 733.57		3 558 733.57	3 718 628.67	-159 895.10	-4.30
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			39 651.34	47 599.69	-7 948.35	-16.70
Autres produits			2 049.41	174.05	1 875.36	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			3 600 434.32	3 766 402.41	-165 968.09	-4.41
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 *			321 711.98	303 852.37	17 859.61	5.88
Impôts, taxes et versements assimilés			88 638.41	98 574.60	-9 936.19	-10.08
Salaires et traitements			2 385 593.57	2 486 048.65	-100 455.08	-4.04
Charges sociales			549 141.52	605 016.53	-55 875.01	-9.24
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 074.23	4 473.02	-398.79	-8.92
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				33 135.46	-33 135.46	-100.00
Dotations aux provisions						
Autres charges			4 678.05	24 292.25	-19 614.20	-80.74
Total des Charges d'exploitation (II)			3 353 837.76	3 555 392.88	-201 555.12	-5.67
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			246 596.56	211 009.53	35 587.03	16.87
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	625.29	1 359.86	-734.57	-54.02
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	625.29	1 359.86	-734.57	-54.02
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	4 125.49	3 836.62	288.87	7.53
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	4 125.49	3 836.62	288.87	7.53
2. Résultat financier (V-VI)	-3 500.20	-2 476.76	-1 023.44	-41.32
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	243 096.36	208 532.77	34 563.59	16.57
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	11 293.98	12 885.00	-1 591.02	-12.35
Produits exceptionnels sur opérations en capital		12 624.00	-12 624.00	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	11 293.98	25 509.00	-14 215.02	-55.73
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	17 159.00	6 000.00	11 159.00	185.98
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		12 624.00	-12 624.00	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	17 159.00	18 624.00	-1 465.00	-7.87
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-5 865.02	6 885.00	-12 750.02	-185.19
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	24 419.00	17 846.00	6 573.00	36.83
Impôts sur les bénéfices (X)	35 657.00	30 326.00	5 331.00	17.58
Total des produits (I+III+V+VII)	3 612 353.59	3 793 271.27	-180 917.68	-4.77
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 435 198.25	3 626 025.50	-190 827.25	-5.26
5. Bénefice ou perte (total des produits - total des charges)	177 155.34	167 245.77	9 909.57	5.93

* 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 RESEARCH
43 RUE BOBBY SANDS
RUE BOBBY SANDS
44800 ST HERBLAIN

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

CECOM Experts-comptables
ZA LA CROIX CARREE

50180 AGNEAUX

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 374 508.98 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 558 733.57 Euros et dégageant un bénéfice de 177 155.34 Euros.

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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations 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 126676€. 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	150 129		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	348		
Installations générales agencements aménagements divers	22 135		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 016		
TOTAL	34 499		
Autres titres immobilisés	170		
Prêts, autres immobilisations financières	7 188		
TOTAL	7 358		
TOTAL GENERAL	191 985		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			150 129	150 129
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			348	348
Installations générales agencements aménagements divers			22 135	22 135
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			12 016	12 016
TOTAL			34 499	34 499
Autres titres immobilisés			170	170
Prêts, autres immobilisations financières		733	6 454	6 454
TOTAL		733	6 624	6 624
TOTAL GENERAL		733	191 252	191 252

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	3 729			3 729
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	348			348
Installations générales agencements aménagements divers	11 666	2 842		14 508
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 875	1 232		9 107
TOTAL	19 889	4 074		23 963
TOTAL GENERAL	23 618	4 074		27 692

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 842				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 232				
TOTAL	4 074				
TOTAL GENERAL	4 074				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	24 931				24 931
TOTAL	24 931				24 931

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	34 600		1 278		33 322
TOTAL	34 600		1 278		33 322
TOTAL GENERAL	59 531		1 278		58 253
Dont dotations et reprises d'exploitation			1 278		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	800	800	
Autres immobilisations financières	5 654	5 654	
Clients douteux ou litigieux	39 987	39 987	
Autres créances clients	568 630	568 630	
Impôts sur les bénéfices	42 564	42 564	
Taxe sur la valeur ajoutée	33 120	33 120	
Groupe et associés	523 229	523 229	
Débiteurs divers	26 165	26 165	
Charges constatées d'avance	10 569	10 569	
TOTAL	1 250 718	1 250 718	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	733		

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	34 541	34 541		
Emprunts et dettes financières divers	31 712	31 712		
Fournisseurs et comptes rattachés	150 488	150 488		
Personnel et comptes rattachés	236 559	236 559		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	151 008	151 008		
Taxe sur la valeur ajoutée	194 776	194 776		
Autres impôts taxes et assimilés	75 545	75 545		
Autres dettes	6 718	6 718		
TOTAL	881 346	881 346		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	7 246			

ANNEXE

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

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	25.0000	4 000			4 000

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	26 165
Total	26 165

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	316
Emprunts et dettes financières diverses	609
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 067
Dettes fiscales et sociales	172 925
Autres dettes	6 718
Total	250 634

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	10 569
Total	10 569

- 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 4 027 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	102 851
Total (1)	102 851

Engagements reçus

GARANTIE FINANCIERE ATRADIUS	297 490
Total	297 490

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

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

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	3 913
30 à 39 ans	21 à 30 ans	1 196
moins de 30 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		5 109

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 RESEARCH
Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 43, rue Bobby Sands
44800 SAINT-HERBLAIN
449 864 354 RCS NANTES

RESOLUTION PROPOSEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 05 JUIN 2017
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

DEUXIEME RESOLUTION
L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire de 177 155.34 euros de la manière suivante :

ORIGINE		
Résultat de l'exercice		177 155.34 euros
Autres réserves		181 076.40 euros
AFFECTATION		
Dividendes :		
A titre de dividendes	180 000.00 euros	
Dotations aux réserves :		
Aux autres réserves, soit	178 231.74 euros	
TOTAL	**358 231.74 euros**	**358 231.74 euros**

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES
Le dividende unitaire sera de 45.00 euros.
Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 05 juin 2017.

Ce dividende serait éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliés en France, à la réfaction prévue à l'article 158, 3, 2° du code général des impôts, calculé sur la totalité de son montant. Il est rappelé que ce dividende est soumis au prélèvement forfaire obligatoire de 21% institué par l'article 117 Quater modifié du CGI, applicable aux dividendes perçus à compter du 1er janvier 2013. Ce prélèvement n'est pas libératoire de l'impôt sur le revenu. Le dividende est également soumis aux prélèvements sociaux au taux de 15.5%.

Il en résulte une retenue totale de 36.5% sur les dividendes versés aux personnes physiques. En conséquence, et sous réserve de l'application d'une éventuelle dispense légale, seule une fraction de 63.5% des dividendes sera effectivement versée aux associés personnes physiques.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES
L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes, au titre des trois derniers exercices.

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31.12.2015	200 000 euros	x	
31.12.2014	120 000 euros	x	
31.12.2013	60 000 euros	x	

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 Research S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Abalone Research S.A.S.

43 rue Bobby Sands
44800 SAINT-HERBLAIN

Ce rapport contient 14 pages

Référence : YB-12-16-19

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 Research S.A.S.

Siège social : 43 rue Bobby Sands
44800 SAINT-HERBLAIN
Capital social : €.100 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Mesdames, Messieurs,

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

- le contrôle des comptes annuels de la société Abalone Research S.A.S., tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

1 Opinion sur les comptes annuels

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

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

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

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance l'élément suivant.

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 votre 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.

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

3 Vérifications et informations spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la présidente et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Saint-Lô, le 4 juin 2017
KPMG S.A.

Yohann Boesard
Associé

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

1 BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SAS ABALONE RESEARCH — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12
Adresse de l'entreprise 43 RUE BOBBY SANDS 44800 ST HERBLAIN — Durée de l'exercice précédent* 12
Numéro SIRET* 44986435400047 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE VENDEUR

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122016 Net 3	N-1 31122015 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	3 729	AG 3 729		
	Fonds commercial (1)	AH	146 400	AI	146 400	146 400
	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	348	AS 348		
	Autres immobilisations corporelles	AT	34 151	AU 23 615	10 536	14 610
	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	170	BE	170	170
	Prêts	BF	800	BG	800	1 533
	Autres immobilisations financières*	BH	5 654	BI	5 654	5 654
	TOTAL (II)	BJ	191 252	BK 27 692	163 560	168 368
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	608 617	BY 33 322	575 294	489 131
	Autres créances (3)	BZ	625 077	CA	625 077	684 358
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	8	CG	8	3
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	10 569	CI	10 569	6 931
	TOTAL (III)	CJ	1 244 271	CK 33 322	1 210 949	1 180 423
	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	1 435 523	IA 61 014	1 374 509	1 348 791

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 6 454 | (3) Part à plus d'un an : CR
Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

QUADRATUS Informatique

CECOM Experts-comptables

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

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

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

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....100....000.....)	DA	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	10 000	10 000
	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	181 076	213 831
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	177 155	167 246
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	468 232	491 076
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	24 931	24 931
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	24 931	24 931
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	34 541	21 337
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	31 712	24 338
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	150 488	127 581
	Dettes fiscales et sociales	DY	657 887	651 547
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	6 718	7 981
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	881 346	832 784
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 374 509	1 348 791

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	881 346	832 784
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	34 225	21 031

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

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

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

DGFiP N° 2052 2017

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DEMANDEUR

			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	3 558 734	FH		FI	3 558 734	3 718 629
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	3 558 734	FK		FL	3 558 734	3 718 629
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	39 651	47 600
	Autres produits (1) (11)					FQ	2 049	174
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	3 600 434	3 766 402
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	321 712	303 852
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	88 638	98 575
	Salaires et traitements*					FY	2 385 594	2 486 049
	Charges sociales (10)					FZ	549 142	605 017
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	4 074	4 473
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		33 135
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	4 678	24 292
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	3 353 838	3 555 393
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	246 597	211 010
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	625	1 360
	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	625	1 360
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	4 125	3 837
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	4 125	3 837
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(3 500)	(2 477)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	243 096	208 533

QUADRATUS Informatique

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABALONE RESEARCH

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	11 294	12 885
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		12 624
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	11 294	25 509
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	17 159	6 000
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		12 624
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	17 159	18 624
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(5 865)	6 885
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	24 419	17 846
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	35 657	30 326
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 612 354	3 793 271
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 435 198	3 626 026
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	177 155	167 246
RENVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY		
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
	(3) Dont - Crédit bail mobilier *	HP		
	(3) Dont - 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		
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	38 373	47 600
	(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
Cf état annexe	17 159	11 294

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

QUADRATUS informatique

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

SAS ABALONE RESEARCH
43 RUE BOBBY SANDS
RUE BOBBY SANDS
44800 ST HERBLAIN

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

CECOM Experts-comptables
ZA LA CROIX CARREE

50180 AGNEAUX

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 374 508.98 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 558 733.57 Euros et dégageant un bénéfice de 177 155.34 Euros.

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

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations 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 126676€. 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	150 129		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	348		
Installations générales agencements aménagements divers	22 135		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	12 016		
TOTAL	34 499		
Autres titres immobilisés	170		
Prêts, autres immobilisations financières	7 188		
TOTAL	7 358		
TOTAL GENERAL	191 985		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			150 129	150 129
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			348	348
Installations générales agencements aménagements divers			22 135	22 135
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			12 016	12 016
TOTAL			34 499	34 499
Autres titres immobilisés			170	170
Prêts, autres immobilisations financières		733	6 454	6 454
TOTAL		733	6 624	6 624
TOTAL GENERAL		733	191 252	191 252

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	3 729			3 729
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	348			348
Installations générales agencements aménagements divers	11 666	2 842		14 508
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 875	1 232		9 107
TOTAL	19 889	4 074		23 963
TOTAL GENERAL	23 618	4 074		27 692

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 842				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 232				
TOTAL	4 074				
TOTAL GENERAL	4 074				

SAS ABALONE RESEARCH
44800 ST HERBLAIN

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	24 931				24 931
TOTAL	24 931				24 931

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	34 600		1 278		33 322
TOTAL	34 600		1 278		33 322
TOTAL GENERAL	59 531		1 278		58 253
Dont dotations et reprises d'exploitation			1 278		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	800	800	
Autres immobilisations financières	5 654	5 654	
Clients douteux ou litigieux	39 987	39 987	
Autres créances clients	568 630	568 630	
Impôts sur les bénéfices	42 564	42 564	
Taxe sur la valeur ajoutée	33 120	33 120	
Groupe et associés	523 229	523 229	
Débiteurs divers	26 165	26 165	
Charges constatées d'avance	10 569	10 569	
TOTAL	1 250 718	1 250 718	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	733		

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	34 541	34 541		
Emprunts et dettes financières divers	31 712	31 712		
Fournisseurs et comptes rattachés	150 488	150 488		
Personnel et comptes rattachés	236 559	236 559		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	151 008	151 008		
Taxe sur la valeur ajoutée	194 776	194 776		
Autres impôts taxes et assimilés	75 545	75 545		
Autres dettes	6 718	6 718		
TOTAL	881 346	881 346		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	7 246			

ANNEXE

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

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	25.0000	4 000			4 000

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	26 165
Total	26 165

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	316
Emprunts et dettes financières diverses	609
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	70 067
Dettes fiscales et sociales	172 925
Autres dettes	6 718
Total	250 634

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	10 569
Total	10 569

- 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 4 027 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	102 851
Total (1)	102 851

Engagements reçus

GARANTIE FINANCIERE ATRADIUS	297 490
Total	297 490

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

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

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	3 913
30 à 39 ans	21 à 30 ans	1 196
moins de 30 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		5 109

Hypothèses de calculs retenues

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

ABALONE FRANCE

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

www.abalone-interim.com

ABALONE
a été labellisé
Nantes 2013 Green Capital

ARRIVE LE
30 NOV. 2017
GREFFE T.C.

DEPOT DES COMPTES CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Madame, Monsieur,

Veuillez trouver ci-après l'ensemble des éléments relatifs au dépôt des comptes sociaux clos le 31 décembre 2016 des sociétés :

ABALONE ENERGIE
ABALONE TT ORVAULT
ABALONE TT 49-85
ABALONE TT 72
ABALONE TT ATLANTIQUE CENTRE
ABALONE TT BRETAGNE
ABALONE TT BORDEAUX
ABALONE TT ATLANTIQUE OUEST
ABALONE TT VENDEE
ABALONE TT ROMORANTIN
ABALONE RESEARCH
ABALONE TT NANTES BATIMENT
ABALONE TT LANDES
ABALONE TT LORIENT

Ainsi qu'un chèque d'un montant de 47,96 euros à l'ordre du greffe du tribunal de commerce pour chacune des structures.

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

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

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

Claire BAUDET
Juriste droit des sociétés