RCS : CAEN
Code greffe : 1402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

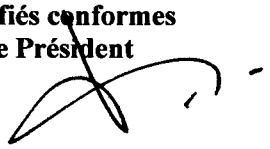
Numéro de gestion : 2019 B 00907
Numéro SIREN : 852 111 319
Nom ou dénomination : ABALONE TT CAEN

Ce dépôt a été enregistré le 17/02/2021 sous le numéro de dépôt 1059

ABALONE TT CAEN
SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE
AU CAPITAL DE 127000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 18, RUE D'AUGE
14000 CAEN
852111319 RCS CAEN
Ci-dessous désignée « la Société »

COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Certifiés conformes
Le Président



BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2019 6			Exercice N-1 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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	39 398.88	1 593.53	37 805.35		37 805.35	
	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	3 480.00		3 480.00		3 480.00	
	Total II	42 878.88	1 593.53	41 285.35		41 285.35	
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	55 347.41		55 347.41		55 347.41	
	Autres créances	58 968.21		58 968.21		58 968.21	
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités						
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	2 368.04		2 368.04		2 368.04	
	Total III	116 683.66		116 683.66		116 683.66	
	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)	159 562.54	1 593.53	157 969.01		157 969.01	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 3 480.00
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2019 6	Exercice N-1 12	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				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-61 892.62		-61 892.62	
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	65 107.38		65 107.38	
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	26 421.71		26 421.71	
	Concours bancaires courants	1 550.15		1 550.15	
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	22 750.10		22 750.10	
	Dettes fiscales et sociales	31 592.24		31 592.24	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	10 547.43		10 547.43	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	92 861.63		92 861.63	
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	157 969.01		157 969.01	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an 71 223.63

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2019 6			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	83 821.25		83 821.25		83 821.25	
Chiffre d'affaires NET	83 821.25		83 821.25		83 821.25	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 522.39		2 522.39	
Autres produits			1.20		1.20	
Total des Produits d'exploitation (I)			86 344.84		86 344.84	
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 *			40 852.86		40 852.86	
Impôts, taxes et versements assimilés			920.07		920.07	
Salaires et traitements			81 943.64		81 943.64	
Charges sociales			22 897.64		22 897.64	
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 593.53		1 593.53	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			2.98		2.98	
Total des Charges d'exploitation (II)			148 210.72		148 210.72	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-61 865.88		-61 865.88	
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 31/12/2019 6	Exercice N-1 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)	8.45		8.45	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	8.45		8.45	
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	35.19		35.19	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	35.19		35.19	
2. Résultat financier (V-VI)	-26.74		-26.74	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-61 892.62		-61 892.62	
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII				
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	86 353.29		86 353.29	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	148 245.91		148 245.91	
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	-61 892.62		-61 892.62	

* 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 CAEN

18 RUE D'AUGE

14000 CAEN

ANNEXE DU 02/07/2019 AU 31/12/2019

CECOM Experts-comptables
ZA LA CROIX CARREE

50180 AGNEAUX

ANNEXE

Exercice du 02/07/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 157 969.01 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 83 821.25 Euros et dégageant un déficit de -61 892.62 Euros.

L'exercice a une durée de 6 mois, couvrant la période du 02/07/2019 au 31/12/2019.

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

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- 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

ANNEXE

Exercice du 02/07/2019 au 31/12/2019

2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Installations générales agencements aménagements divers			30 440
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			8 959
TOTAL			39 399
Prêts, autres immobilisations financières			3 480
TOTAL			3 480
TOTAL GENERAL			42 879

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Installations générales agencements aménagements divers			30 440	30 440
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			8 959	8 959
TOTAL			39 399	39 399
Prêts, autres immobilisations financières			3 480	3 480
TOTAL			3 480	3 480
TOTAL GENERAL			42 879	42 879

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		1 042		1 042
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		551		551
TOTAL		1 594		1 594
TOTAL GENERAL		1 594		1 594

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 042				
Matériel de bureau informatique mobilier	551				
TOTAL	1 594				
TOTAL GENERAL	1 594				

ANNEXE

Exercice du 02/07/2019 au 31/12/2019

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	3 480	3 480	
Autres créances clients	55 347	55 347	
Taxe sur la valeur ajoutée	8 563	8 563	
Groupe et associés	35 926	35 926	
Débiteurs divers	14 479	14 479	
Charges constatées d'avance	2 368	2 368	
TOTAL	120 164	120 164	

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	1 550	1 550		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	26 422	4 784	19 401	2 237
Fournisseurs et comptes rattachés	22 750	22 750		
Personnel et comptes rattachés	5 678	5 678		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 329	15 329		
Taxe sur la valeur ajoutée	9 516	9 516		
Autres impôts taxes et assimilés	1 070	1 070		
Autres dettes	10 547	10 547		
TOTAL	92 862	71 224	19 401	2 237
Emprunts souscrits en cours d'exercice	27 614			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 192			

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	12700.0000		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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	14 479
Total	14 479

ANNEXE

Exercice du 02/07/2019 au 31/12/2019

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	213
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 271
Dettes fiscales et sociales	8 403
Autres dettes	10 547
Total	23 434

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 368
Total	2 368

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

GARANTIE FINANCIERE ATRADIUS	127 079
Total	127 079

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	57
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		57

ANNEXE

Exercice du 02/07/2019 au 31/12/2019

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 CAEN
SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE
AU CAPITAL DE 127000 EUROS
SIEGE SOCIAL : 18, RUE D'AUGE
14000 CAEN
852111319 RCS CAEN
Ci-dessous désignée « la Société »

AFFECTATION DU RESULTAT PROPOSEE A L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 2 SEPTEMBRE 2020

DEUXIEME DECISION

AFFECTATION DU RÉSULTAT DEFICITAIRE

L'associé unique décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice d'un montant de - 61 892.62 euros au poste « report à nouveau », portant le report à nouveau à un montant de - 61 892,62 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.

AFFECTATION DU RESULTAT ADOPTEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 2 SEPTEMBRE 2020

DEUXIEME DECISION

AFFECTATION DU RÉSULTAT DEFICITAIRE

L'associé unique décide d'affecter le résultat déficitaire de l'exercice d'un montant de - 61 892.62 euros au poste « report à nouveau », portant le report à nouveau à un montant de - 61 892,62 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 à l'original
Le Président

