RCS : BORDEAUX
Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 01183
Numéro SIREN : 502 558 059
Nom ou dénomination : ABALONE TT PESSAC

Ce dépôt a été enregistré le 23/01/2018 sous le numéro de dépôt 1248

Greffe du tribunal de commerce de Bordeaux : dépôt N°1248 en date du 23/01/2018

ABALONE TT PESSAC
Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 68, avenue Jean Jaurès
33600 PESSAC
502 558 059 RCS BORDEAUX

Le présent acte a été
déposé au Greffe du
Tribunal de commerce
de Bordeaux

Le 23 JAN. 2018

sous le N° 1248

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	3 229.06	3 229.06				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	33 182.67	24 360.67	8 822.00	7 967.19	854.81	10.73
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	112 500.00		112 500.00	112 500.00		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	29 285.00		29 285.00	10 065.00	19 220.00	190.96
	Autres immobilisations financières	10 025.45		10 025.45	9 992.00	33.45	0.33
	Total II	188 222.18	27 589.73	160 632.45	140 524.19	20 108.26	14.31
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 139 407.54	17 130.45	1 122 277.09	1 255 659.82	-133 382.73	-10.62
	Autres créances	899 909.45		899 909.45	716 845.19	183 064.26	25.54
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	115.59		115.59	110.59	5.00	4.52
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	6 273.11		6 273.11	11 376.69	-5 103.58	-44.86
	Total III	2 045 705.69	17 130.45	2 028 575.24	1 983 992.29	44 582.95	2.25
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	2 233 927.87	44 720.18	2 189 207.69	2 124 516.48	64 691.21	3.04

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 39 310.45
(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	322 033.51	259 881.39	62 152.12	23.92
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	258 392.69	292 152.12	-33 759.43	-11.56
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	690 426.20	662 033.51	28 392.69	4.29
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	20 144.46	21 011.79	-867.33	-4.13
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	173 844.66	219 671.53	-45 826.87	-20.86
	Dettes fiscales et sociales	1 300 806.76	1 218 501.18	82 305.58	6.75
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	3 985.61	3 298.47	687.14	20.83
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 498 781.49	1 462 482.97	36 298.52	2.48
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 189 207.69	2 124 516.48	64 691.21	3.04
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 498 781.49	1 462 482.97		

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	5 973 421.75		5 973 421.75	5 342 704.31	630 717.44	11.81
Chiffre d'affaires NET	5 973 421.75		5 973 421.75	5 342 704.31	630 717.44	11.81
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			47 150.93	80 527.37	-33 376.44	-41.45
Autres produits			1 507.93	7 191.51	-5 683.58	-79.03
Total des Produits d'exploitation (I)			6 022 080.61	5 430 423.19	591 657.42	10.90
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 *			476 702.48	468 510.31	8 192.17	1.75
Impôts, taxes et versements assimilés			177 778.78	150 426.79	27 351.99	18.18
Salaires et traitements			3 925 956.29	3 541 399.01	384 557.28	10.86
Charges sociales			1 067 137.85	966 746.35	100 391.50	10.38
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 900.35	4 048.82	-148.47	-3.67
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			5 285.64	3 971.37	1 314.27	33.09
Dotations aux provisions						
Autres charges			8 888.69	3 178.17	5 710.52	179.68
Total des Charges d'exploitation (II)			5 665 650.08	5 138 280.82	527 369.26	10.26
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			356 430.53	292 142.37	64 288.16	22.01
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)		40 000.00	-40 000.00	-100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	821.39	1 166.76	-345.37	-29.60
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	821.39	41 166.76	-40 345.37	-98.00
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	4 469.25	4 414.40	54.85	1.24
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	4 469.25	4 414.40	54.85	1.24
2. Résultat financier (V-VI)	-3 647.86	36 752.36	-40 400.22	-109.93
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	352 782.67	328 894.73	23 887.94	7.26
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		1 583.48	-1 583.48	-100.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		23 513.00	-23 513.00	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		25 096.48	-25 096.48	-100.00
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	25 958.00	12 000.00	13 958.00	116.32
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	169.98	23 497.09	-23 327.11	-99.28
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	26 127.98	35 497.09	-9 369.11	-26.39
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-26 127.98	-10 400.61	-15 727.37	-151.22
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	28 341.00	8 288.00	20 053.00	241.95
Impôts sur les bénéfices (X)	39 921.00	18 054.00	21 867.00	121.12
Total des produits (I+III+V+VII)	6 022 902.00	5 496 686.43	526 215.57	9.57
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 764 509.31	5 204 534.31	559 975.00	10.76
5. Bénefice ou perte (total des produits - total des charges)	258 392.69	292 152.12	-33 759.43	-11.56

* 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

SAS ABALONE TT PESSAC
43 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 2 189 207.69 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 973 421.75 Euros et dégageant un bénéfice de 258 392.69 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 204 553€. 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	3 229		
Installations générales agencements aménagements divers	22 340		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 491		4 925
TOTAL	29 831		4 925
Autres participations	112 500		
Prêts, autres immobilisations financières	20 057		19 253
TOTAL	132 557		19 253
TOTAL GENERAL	165 617		24 179

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			3 229	3 229
Installations générales agencements aménagements divers			22 340	22 340
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 573	10 843	10 843
TOTAL		1 573	33 183	33 183
Autres participations			112 500	112 500
Prêts, autres immobilisations financières			39 310	39 310
TOTAL			151 810	151 810
TOTAL GENERAL		1 573	188 222	188 222

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	3 229			3 229
Installations générales agencements aménagements divers	16 883	2 391		19 273
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 981	1 510	1 403	5 087
TOTAL	21 863	3 900	1 403	24 361
TOTAL GENERAL	25 092	3 900	1 403	27 590

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 391				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 510				
TOTAL	3 900				
TOTAL GENERAL	3 900				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	15 853	5 286	4 008		17 130
TOTAL	15 853	5 286	4 008		17 130
TOTAL GENERAL	15 853	5 286	4 008		17 130
Dont dotations et reprises d'exploitation		5 286	4 008		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	29 285	29 285	
Autres immobilisations financières	10 025	10 025	
Clients douteux ou litigieux	118 649	118 649	
Autres créances clients	1 020 758	1 020 758	
Impôts sur les bénéfices	74 577	74 577	
Taxe sur la valeur ajoutée	36 989	36 989	
Groupe et associés	774 925	774 925	
Débiteurs divers	13 418	13 418	
Charges constatées d'avance	6 273	6 273	
TOTAL	2 084 901	2 084 901	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	19 220		

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	20 144	20 144		
Fournisseurs et comptes rattachés	173 845	173 845		
Personnel et comptes rattachés	406 673	406 673		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	410 604	410 604		
Taxe sur la valeur ajoutée	333 426	333 426		
Autres impôts taxes et assimilés	150 104	150 104		
Autres dettes	3 986	3 986		
TOTAL	1 498 781	1 498 781		

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	20.0000	5 000			5 000

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 01/01/2016 au 31/12/2016

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	13 418
Total	13 418

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	427
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	108 561
Dettes fiscales et sociales	351 912
Autres dettes	3 986
Total	464 886

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 273
Total	6 273

ANNEXE

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

- 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 027euros, 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	172 046
Total (1)	172 046

Engagements reçus

GARANTIE FINANCIERE ATRADIUS	427 416
Total	427 416

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	2 098
30 à 39 ans	21 à 30 ans	404
moins de 30 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		2 502

Hypothèses de calculs retenues

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

ANNEXE

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

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- ABALONE TT BORDEAUX ACHARD	218 998	100.00	18 561
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

ABALONE TT PESSAC
Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 68, avenue Jean Jaurès
33600 PESSAC
502 558 059 RCS BORDEAUX

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 258 392.69 euros de la manière suivante :

ORIGINE		
Résultat de l'exercice		258 392.69 euros
Autres réserves		322 033.51 euros
AFFECTATION		
Dotations aux réserves :		
Aux autres réserves, soit	350 426.20 euros	
Dividendes :		
A titre de dividendes	230 000.00 euros	
TOTAL	**580 426.20 euros**	**580 426.20 euros**

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES
Le dividende unitaire sera de 46.00 euros.
Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 5 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 a été distribué les dividendes suivants 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	230 000 €		
31.12.2014	160 000 €		
31.12.2013	160 000 €		

ABALONE TT PESSAC
Société par actions simplifiée
au capital de 100 000 euros
Siège social : 68, avenue Jean Jaurès
33600 PESSAC
502 558 059 RCS BORDEAUX

RESOLUTION ADOPTEE 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 258 392.69 euros de la manière suivante :

ORIGINE		
Résultat de l'exercice		258 392.69 euros
Autres réserves		322 033.51 euros
AFFECTATION		
Dotations aux réserves :		
Aux autres réserves, soit	350 426.20 euros	
Dividendes :		
A titre de dividendes	230 000.00 euros	
TOTAL	**580 426.20 euros**	**580 426.20 euros**

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES
Le dividende unitaire sera de 46.00 euros.
Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 5 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 a été distribué les dividendes suivants 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	230 000 €		
31.12.2014	160 000 €		
31.12.2013	160 000 €		

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

Pour copie conforme
LA PRESIDENCE

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 Pessac S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Abalone TT Pessac S.A.S.

43 rue Bobby Sands
44800 SAINT-HERBLAIN

Ce rapport contient 14 pages

Référence : YB-12-16-133

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 Pessac 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 TT Pessac 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 Bossard
Associé

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

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2017

Désignation de l'entreprise : SAS ABALONE TT PESSAC — 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* 50255805900031 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			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	3 229	AG 3 229		
	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	33 183	AU 24 361	8 822	7 967
	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	112 500	CV	112 500	112 500
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF	29 285	BG	29 285	10 065
	Autres immobilisations financières*	BH	10 025	BI	10 025	9 992
	TOTAL (II)	BJ	188 222	BK 27 590	160 632	140 524
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
	En cours de production de biens	BN		BO		
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 139 408	BY 17 130	1 122 277	1 255 660
	Autres créances (3)	BZ	899 909	CA	899 909	716 845
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	116	CG	116	111
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	6 273	CI	6 273	11 377
	TOTAL (III)	CJ	2 045 706	CK 17 130	2 028 575	1 983 992
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	2 233 928	1A 44 720	2 189 208	2 124 516

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 39 310 | (3) Part à plus d'un an : CR

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

QUADRATUS Informatique

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

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			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	322 034	259 881
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	258 393	292 152
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	690 426	662 034
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	20 144	21 012
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	173 845	219 672
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 300 807	1 218 501
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	3 986	3 298
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 498 781	1 462 483
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 189 208	2 124 516

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 498 781	1 462 483
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	19 717	20 580

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

QUADRATUS Informatique

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABALONE TT PESSAC — 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	5 973 422	FH		FI	5 973 422	5 342 704
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	5 973 422	FK		FL	5 973 422	5 342 704
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	47 151	80 527
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 508	7 192
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	6 022 081	5 430 423
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	476 702	468 510
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	177 779	150 427
	Salaires et traitements*					FY	3 925 956	3 541 399
	Charges sociales (10)					FZ	1 067 138	966 746
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	3 900	4 049
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	5 286	3 971
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	8 889	3 178
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	5 665 650	5 138 281
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	356 431	292 142
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		40 000
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	821	1 167
	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	821	41 167
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	4 469	4 414
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	4 469	4 414
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(3 648)	36 752
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	352 783	328 895

QUADRATUS Informatique

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

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		1 583
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		23 513
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		25 096
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	25 958	12 000
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	170	23 497
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	26 128	35 497
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(26 128)	(10 401)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	28 341	8 288
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	39 921	18 054
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	6 022 902	5 496 686
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	5 764 509	5 204 534
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	258 393	292 152
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	43 143	80 144
(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	Exercice N Produits exceptionnels
DON FONDATION	24 300	
PARTICIPATION	1 658	
VALEURS DE CESSION DES IMMOS CORP.	170	

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

QUADRATUS Informatique

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

SAS ABALONE TT PESSAC
43 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 2 189 207.69 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 5 973 421.75 Euros et dégageant un bénéfice de 258 392.69 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 204 553€. 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	3 229		
Installations générales agencements aménagements divers	22 340		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 491		4 925
TOTAL	29 831		4 925
Autres participations	112 500		
Prêts, autres immobilisations financières	20 057		19 253
TOTAL	132 557		19 253
TOTAL GENERAL	165 617		24 179

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			3 229	3 229
Installations générales agencements aménagements divers			22 340	22 340
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		1 573	10 843	10 843
TOTAL		1 573	33 183	33 183
Autres participations			112 500	112 500
Prêts, autres immobilisations financières			39 310	39 310
TOTAL			151 810	151 810
TOTAL GENERAL		1 573	188 222	188 222

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	3 229			3 229
Installations générales agencements aménagements divers	16 883	2 391		19 273
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	4 981	1 510	1 403	5 087
TOTAL	21 863	3 900	1 403	24 361
TOTAL GENERAL	25 092	3 900	1 403	27 590

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 391				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 510				
TOTAL	3 900				
TOTAL GENERAL	3 900				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	15 853	5 286	4 008		17 130
TOTAL	15 853	5 286	4 008		17 130
TOTAL GENERAL	15 853	5 286	4 008		17 130
Dont dotations et reprises d'exploitation		5 286	4 008		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	29 285	29 285	
Autres immobilisations financières	10 025	10 025	
Clients douteux ou litigieux	118 649	118 649	
Autres créances clients	1 020 758	1 020 758	
Impôts sur les bénéfices	74 577	74 577	
Taxe sur la valeur ajoutée	36 989	36 989	
Groupe et associés	774 925	774 925	
Débiteurs divers	13 418	13 418	
Charges constatées d'avance	6 273	6 273	
TOTAL	2 084 901	2 084 901	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	19 220		

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	20 144	20 144		
Fournisseurs et comptes rattachés	173 845	173 845		
Personnel et comptes rattachés	406 673	406 673		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	410 604	410 604		
Taxe sur la valeur ajoutée	333 426	333 426		
Autres impôts taxes et assimilés	150 104	150 104		
Autres dettes	3 986	3 986		
TOTAL	1 498 781	1 498 781		

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	20.0000	5 000			5 000

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 01/01/2016 au 31/12/2016

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	13 418
Total	13 418

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	427
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	108 561
Dettes fiscales et sociales	351 912
Autres dettes	3 986
Total	464 886

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 273
Total	6 273

ANNEXE

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

- 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 027euros, 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	172 046
Total (1)	172 046

Engagements reçus

GARANTIE FINANCIERE ATRADIUS	427 416
Total	427 416

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	2 098
30 à 39 ans	21 à 30 ans	404
moins de 30 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		2 502

Hypothèses de calculs retenues

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

ANNEXE

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

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- ABALONE TT BORDEAUX ACHARD	218 998	100.00	18 561
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			