RCS : RENNES
Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 02220
Numéro SIREN : 808 654 354
Nom ou dénomination : ABALONE TT VITRE

Ce dépôt a été enregistré le 04/12/2018 sous le numéro de dépôt 15105

SAS ABALONE TT VITRE
35500 VITRE

DÉPÔT DU
- 4 DEC. 2018
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE RENNES



# BILAN ACTIF

| | ACTIF | Exercice N 31/12/2017 12 | | | Exercice N-1 31/12/2016 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 | 1 640.00 | 1 640.00 | | | | |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations corporelles** | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 21 490.32 | 9 344.81 | 12 145.51 | 15 573.92 | -3 428.41 | -22.01 |
| | Immobilisations en cours | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations financières (2)** | | | | | | |
| | Participations mises en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | | | | | | |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts | 13 132.00 | | 13 132.00 | 19 050.00 | -5 918.00 | -31.07 |
| | Autres immobilisations financières | 1 100.00 | | 1 100.00 | 1 100.00 | | |
| | **Total II** | 37 362.32 | 10 984.81 | 26 377.51 | 35 723.92 | -9 346.41 | -26.16 |
| 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 | 1 175 632.84 | 8 586.19 | 1 167 046.65 | 1 035 994.46 | 131 052.19 | 12.65 |
| | Autres créances | 1 096 958.19 | | 1 096 958.19 | 645 125.78 | 451 832.41 | 70.04 |
| | Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | | | | | | |
| | Disponibilités | | | | 7 328.01 | -7 328.01 | -100.00 |
| Comptes de Régularisation | Charges constatées d'avance (3) | 13 384.18 | | 13 384.18 | 4 855.69 | 8 528.49 | 175.64 |
| | **Total III** | 2 285 975.21 | 8 586.19 | 2 277 389.02 | 1 693 303.94 | 584 085.08 | 34.49 |
| | 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)** | 2 323 337.53 | 19 571.00 | 2 303 766.53 | 1 729 027.86 | 574 738.67 | 33.24 |

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 14 232.00
(3) Dont à plus d'un an 15 989.00

# BILAN PASSIF

| | PASSIF | Exercice N 31/12/2017 12 | Exercice N-1 31/12/2016 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 120 000 ) | 120 000.00 | 120 000.00 | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | | | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | |
| | **Réserves** | | | | |
| | Réserve légale | 12 000.00 | 12 000.00 | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | |
| | Autres réserves | 189 922.21 | 136 773.30 | 53 148.91 | 38.86 |
| | Report à nouveau | | | | |
| | **Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)** | 468 527.28 | 383 148.91 | 85 378.37 | 22.28 |
| | Subventions d'investissement | | | | |
| | Provisions réglementées | | | | |
| | **Total I** | 790 449.49 | 651 922.21 | 138 527.28 | 21.25 |
| 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 | 47 904.53 | 535.69 | 47 368.84 | NS |
| | Emprunts et dettes financières diverses | | | | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | | |
| | **Dettes d'exploitation** | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 193 733.61 | 150 383.03 | 43 350.58 | 28.83 |
| | Dettes fiscales et sociales | 1 263 526.59 | 921 518.06 | 342 008.53 | 37.11 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | 8 152.31 | 4 668.87 | 3 483.44 | 74.61 |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | | | | |
| | **Total IV** | 1 513 317.04 | 1 077 105.65 | 436 211.39 | 40.50 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)** | 2 303 766.53 | 1 729 027.86 | 574 738.67 | 33.24 |
| | (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 1 513 317.04 | 1 077 105.65 | | |

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2017 12 | | | Exercice N-1 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | 31/12/2016 12 | Euros | % |
| **Produits d'exploitation (1)** | | | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | | | |
| Production vendue de biens | | | | | | |
| Production vendue de services | 6 926 223.29 | | 6 926 223.29 | 4 847 754.22 | 2 078 469.07 | 42.87 |
| **Chiffre d'affaires NET** | 6 926 223.29 | | 6 926 223.29 | 4 847 754.22 | 2 078 469.07 | 42.87 |
| Production stockée | | | | | | |
| Production immobilisée | | | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | | | |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 49 835.77 | 84 054.91 | -34 219.14 | -40.71 |
| Autres produits | | | 203.00 | 736.77 | -533.77 | -72.45 |
| **Total des Produits d'exploitation (I)** | | | 6 976 262.06 | 4 932 545.90 | 2 043 716.16 | 41.43 |
| **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 * | | | 523 253.62 | 363 800.21 | 159 453.41 | 43.83 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 162 462.87 | 86 389.98 | 76 072.89 | 88.06 |
| Salaires et traitements | | | 4 574 385.43 | 3 165 532.17 | 1 408 853.26 | 44.51 |
| Charges sociales | | | 982 521.52 | 742 426.68 | 240 094.84 | 32.34 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations | | | | | | |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | 3 428.41 | 3 287.11 | 141.30 | 4.30 |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | | | |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | 7 425.39 | 1 160.80 | 6 264.59 | 539.68 |
| Dotations aux provisions | | | | | | |
| Autres charges | | | 4.86 | 63 067.49 | -63 062.63 | -99.99 |
| **Total des Charges d'exploitation (II)** | | | 6 253 482.10 | 4 425 664.44 | 1 827 817.66 | 41.30 |
| **1 - Résultat d'exploitation (I-II)** | | | 722 779.96 | 506 881.46 | 215 898.50 | 42.59 |
| **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 afférentes à des exercices antérieurs

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2017 12 | Exercice N-1 31/12/2016 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) | 583.32 | 397.35 | 185.97 | 46.80 |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total V** | 583.32 | 397.35 | 185.97 | 46.80 |
| **Charges financieres** | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | 1 882.00 | 317.90 | 1 564.10 | 492.01 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total VI** | 1 882.00 | 317.90 | 1 564.10 | 492.01 |
| **2. Résultat financier (V-VI)** | -1 298.68 | 79.45 | -1 378.13 | NS |
| **3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)** | 721 481.28 | 506 960.91 | 214 520.37 | 42.31 |
| **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 | | 18 900.00 | -18 900.00 | -100.00 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | | | |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| **Total VIII** | | 18 900.00 | -18 900.00 | -100.00 |
| **4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)** | | -18 900.00 | 18 900.00 | 100.00 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | 106 060.00 | | 106 060.00 | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 146 894.00 | 104 912.00 | 41 982.00 | 40.02 |
| **Total des produits (I+III+V+VII)** | 6 976 845.38 | 4 932 943.25 | 2 043 902.13 | 41.43 |
| **Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)** | 6 508 318.10 | 4 549 794.34 | 1 958 523.76 | 43.05 |
| **5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)** | 468 527.28 | 383 148.91 | 85 378.37 | 22.28 |

* 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 VITRE
.1 RÜE D'ERNEE

35500 VITRE

# ***ANNEXE DU 01/01/2017 AU 31/12/2017***

***CECOM***

*ZA DE LA CROIX CARREE*
*50180 AGNEAUX*
*02 33 57 53 89*

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 303 766.53 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 926 223.29 Euros et dégageant un bénéfice de 468 527.28 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

## - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

### Principes et conventions générales

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

### Permanence des méthodes

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

### Informations 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 282 127 €. La société a demandé un préfinancement au titre de ce mécanisme.
Le CICE a permis au groupe ABALONE d'accentuer son developpement en ouvrant de nouvelles agences et en recrutant de nouveaux collaborateurs.

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

### Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL | 1 640 | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | 15 582 | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 5 908 | | |
| TOTAL | 21 490 | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | 20 150 | | |
| TOTAL | 20 150 | | |
| TOTAL GENERAL | 43 280 | | |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | | 1 640 | 1 640 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 15 582 | 15 582 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 5 908 | 5 908 |
| TOTAL | | | 21 490 | 21 490 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | 5 918 | 14 232 | 14 232 |
| TOTAL | | 5 918 | 14 232 | 14 232 |
| TOTAL GENERAL | | 5 918 | 37 362 | 37 362 |

### 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 | 1 640 | | | 1 640 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 4 467 | 2 374 | | 6 840 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 1 450 | 1 055 | | 2 504 |
| TOTAL | 5 916 | 3 428 | | 9 345 |
| TOTAL GENERAL | 7 556 | 3 428 | | 10 985 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 2 374 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 1 055 | | | | |
| TOTAL | 3 428 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 3 428 | | | | |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

## 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 | 1 161 | 7 425 | | | 8 586 |
| TOTAL | 1 161 | 7 425 | | | 8 586 |
| TOTAL GENERAL | 1 161 | 7 425 | | | 8 586 |
| **Dont dotations et reprises** d'exploitation | | 7 425 | | | |

## Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| Prêts | 13 132 | 13 132 | |
| Autres immobilisations financières | 1 100 | 1 100 | |
| Clients douteux ou litigieux | 18 049 | 18 049 | |
| Autres créances clients | 1 157 584 | 1 157 584 | |
| Impôts sur les bénéfices | 81 087 | 65 098 | 15 989 |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 43 932 | 43 932 | |
| Groupe et associés | 933 082 | 933 082 | |
| Débiteurs divers | 38 856 | 38 856 | |
| Charges constatées d'avance | 13 384 | 13 384 | |
| TOTAL | 2 300 207 | 2 284 218 | 15 989 |
| Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | 5 918 | | |

| 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 | 47 905 | 47 905 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 193 734 | 193 734 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 453 135 | 453 135 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 320 834 | 320 834 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 347 366 | 347 366 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 142 191 | 142 191 | | |
| Autres dettes | 8 152 | 8 152 | | |
| TOTAL | 1 513 317 | 1 513 317 | | |

## Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| ACTIONS | 10.0000 | 12 000 | | | 12 000 |

## 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 01/01/2017 au 31/12/2017

## Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Autres créances | 38 856 |
| Total | 38 856 |

## Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 386 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 109 521 |
| Dettes fiscales et sociales | 415 067 |
| Autres dettes | 8 152 |
| Total | 533 127 |

## Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 13 384 |
| Total | 13 384 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

## - 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 | 85 081 |
| Total (1) | 85 081 |

Engagements reçus

| | |
|---|---|
| GARANTIE FINANCIERE ATRADIUS | 387 821 |
| Total | 387 821 |

### 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 | |
| 30 à 39 ans | 21 à 30 ans | 131 |
| moins de 30 ans | plus de 30 ans | 74 |
| Engagement total | | 205 |

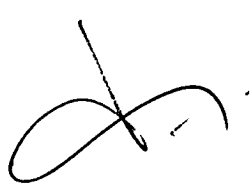
Hypothèses de calculs retenues

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

**ABALONE TT VITRE**
Société par actions simplifiée
Au capital de 120 000,00 euros
Siège social : 1, rue d'Ernée – 35500 VITRE
808 654 354 RCS RENNES

# COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DECEMBRE 2017

Certifiés conformes,
LE PRESIDENT



**ABALONE TT VITRE**
Société par actions simplifiée
Au capital de 120 000,00 euros
Siège social : 1, rue d'Ernée – 35500 VITRE
808 654 354 RCS RENNES

**DECISION ADOPTEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE 15 JUIN 2018**
**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017**

**DEUXIEME DECISION**
L'Associée unique décide d'affecter résultat bénéficiaire de 468 527,28 euros de la manière suivante :

| | | |
|---|---|---|
| **ORIGINE** | | |
| Résultat de l'exercice | | 468 527,28 € |
| Autres réserves | | 189 922,21 € |
| Report à nouveau | | 0,00 € |
| **AFFECTATION** | | |
| *Dotations aux réserves* | | |
| A la réserve légale | 0,00 € | |
| Aux autres réserves | 208 449,49 € | |
| *Autres* | | |
| A titre de dividendes | 450 000,00 € | |
| **TOTAL** | **658 449,49 €** | **658 449,49 €** |

***DISTRIBUTION DE DIVIDENDES***
Le dividende unitaire sera de 37,50 euros.
Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 15 juin 2018.

***RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES***
Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associée unique prend acte qu'il a été distribué les dividendes suivants depuis la constitution de la société :

| Exercice clos le | Revenus éligibles à l'abattement | | Revenus non éligibles à l'abattement |
|---|---|---|---|
| | Dividendes | Autres revenus distribués | |
| 31.12.2015 | 100 000 € | | |
| 31.12.2016 | 330 000 € | | |

Pour copie conforme
LE PRESIDENT

greffe

**KPMG S.A.**
89 Rue des Cinq Chemins
CS 14109
50009 Saint Lô Cedex
France

Téléphone : +33 (0)2 33 77 14 14
Télécopie : +33 (0)2 33 05 22 31
Site internet : www.kpmg.fr

# ABALONE TT VITRE S.A.S.

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

Exercice clos le 31 décembre 2017

ABALONE TT VITRE S.A.S.

1 rue d'Ernée
35500 VITRE

*Ce rapport contient 15 pages*

Référence : YB-12-17-26

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 VITRE S.A.S.**

Siège social : 1 rue d'Ernée
35500 VITRE
Capital social : €.120 000

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

Exercice clos le 31 décembre 2017

A l'assemblée générale de la société Abalone TT Vitré S.A.S.,

## Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Abalone TT Vitré S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## Fondement de l'opinion

### *Référentiel d'audit*

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

### *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

**Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

La société constitue des dépréciations des créances clients selon les modalités décrites dans la note « Dépréciation des créances » de l'annexe.

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société Abalone TT Vitré S.A.S., décrite dans 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.

**Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés**

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 autres documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

**Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la présidente.

**Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Saint-Lô, le 11 juin 2018

KPMG S.A.

Yohann Bossard
*Associé*

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

(1)

# BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2018



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

Adresse de l'entreprise 1 RUE D'ERNEE 35500 VITRE — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 8 0 8 6 5 4 3 5 4 0 0 0 1 4 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | | Brut 1 | | Amortissements, provisions 2 | Exercice N clos le, 31122017 Net 3 | N-1 31122016 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 | 1 640 | AG | 1 640 | | |
| | 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 | 21 490 | AU | 9 345 | 12 146 | 15 574 |
| | Immobilisations en cours | AV | | AW | | | |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | | |
| | Autres participations | CU | | CV | | | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | | |
| | Prêts | BF | 13 132 | BG | | 13 132 | 19 050 |
| | Autres immobilisations financières* | BH | 1 100 | BI | | 1 100 | 1 100 |
| | TOTAL (II) | BJ | 37 362 | BK | 10 985 | 26 378 | 35 724 |
| 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 | 1 175 633 | BY | 8 586 | 1 167 047 | 1 035 994 |
| | Autres créances (3) | BZ | 1 096 958 | CA | | 1 096 958 | 645 126 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....) | CD | | CE | | | |
| | Disponibilités | CF | | CG | | | 7 328 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 13 384 | CI | | 13 384 | 4 856 |
| | TOTAL (III) | CJ | 2 285 975 | CK | 8 586 | 2 277 389 | 1 693 304 |
| | 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 | 2 323 338 | 1A | 19 571 | 2 303 767 | 1 729 028 |

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 14 232 | (3) Part à plus d'un an : CR 15 989

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

QUADRATUS Informatique

CECOM

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

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....120.000.....) | DA | 120 000 | 120 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | DB | | |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 12 000 | 12 000 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI ) | DF | | |
| | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | DG | 189 922 | 136 773 |
| | Report à nouveau | DH | | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 468 527 | 383 149 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | TOTAL (I) | DL | 790 449 | 651 922 |
| 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 | 47 905 | 536 |
| | 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 | 193 734 | 150 383 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 1 263 527 | 921 518 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 8 152 | 4 669 |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| | TOTAL (IV) | EC | 1 513 317 | 1 077 106 |
| | Ecarts de conversion passif * (V) | ED | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | EE | 2 303 767 | 1 729 028 |

| 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 | 1 513 317 | 1 077 106 |
| (5) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | 47 518 | |

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

QUADRATUS Informatique

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

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

DGFiP N° 2052 2018



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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

| | | | 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 | 6 926 223 | FH | | FI | 6 926 223 | 4 847 754 |
| | **Chiffres d'affaires nets*** | FJ | 6 926 223 | FK | | FL | 6 926 223 | 4 847 754 |
| | Production stockée* | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9) | | | | | FP | 49 836 | 84 055 |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 203 | 737 |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | FR | 6 976 262 | 4 932 546 |
| 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 | 523 254 | 363 800 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 162 463 | 86 390 |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | 4 574 385 | 3 165 532 |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 982 522 | 742 427 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements* | | | | | GA | 3 428 | 3 287 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions | | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions* | | | | | GC | 7 425 | 1 161 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 5 | 63 067 |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | GF | 6 253 482 | 4 425 664 |
| **1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)** | | | | | | GG | 722 780 | 506 881 |
| 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 | 583 | 397 |
| | 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 | 583 | 397 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | 1 882 | 318 |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | | GU | 1 882 | 318 |
| **2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)** | | | | | | GV | (1 299) | 79 |
| **3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)** | | | | | | GW | 721 481 | 506 961 |

QUADRATUS Informatique

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

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

DGFiP N° 2053 2018



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

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | | 18 900 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | | |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | | 18 900 |
| **4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)** | | HI | | (18 900) |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | 106 060 | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | 146 894 | 104 912 |
| **TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)** | | HL | 6 976 845 | 4 932 943 |
| **TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)** | | HM | 6 508 318 | 4 549 794 |
| **5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)** | | HN | 468 527 | 383 149 |
| 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 | 49 836 | 84 055 |
| (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 |
|---|---|---|
| | | |
| | | |
| | | |

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

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

CECOM

SAS ABALONE TT VITRE
1 RUE D'ERNEE

35500 VITRE

# *ANNEXE DU 01/01/2017 AU 31/12/2017*

*CECOM*

*ZA DE LA CROIX CARREE*
*50180 AGNEAUX*
*02 33 57 53 89*

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 303 766.53 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 6 926 223.29 Euros et dégageant un bénéfice de 468 527.28 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

## - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

### Principes et conventions générales

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

### Permanence des méthodes

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

### Informations 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 282 127 €. La société a demandé un préfinancement au titre de ce mécanisme.
Le CICE a permis au groupe ABALONE d'accentuer son developpement en ouvrant de nouvelles agences et en recrutant de nouveaux collaborateurs.

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

### Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL | 1 640 | | |
| Installations générales agencements aménagements divers | 15 582 | | |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 5 908 | | |
| TOTAL | 21 490 | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | 20 150 | | |
| TOTAL | 20 150 | | |
| TOTAL GENERAL | 43 280 | | |

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | | 1 640 | 1 640 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 15 582 | 15 582 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 5 908 | 5 908 |
| TOTAL | | | 21 490 | 21 490 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | 5 918 | 14 232 | 14 232 |
| TOTAL | | 5 918 | 14 232 | 14 232 |
| TOTAL GENERAL | | 5 918 | 37 362 | 37 362 |

### 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 | 1 640 | | | 1 640 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 4 467 | 2 374 | | 6 840 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 1 450 | 1 055 | | 2 504 |
| TOTAL | 5 916 | 3 428 | | 9 345 |
| TOTAL GENERAL | 7 556 | 3 428 | | 10 985 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 2 374 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 1 055 | | | | |
| TOTAL | 3 428 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 3 428 | | | | |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

## 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 | 1 161 | 7 425 | | | 8 586 |
| TOTAL | 1 161 | 7 425 | | | 8 586 |
| TOTAL GENERAL | 1 161 | 7 425 | | | 8 586 |
| **Dont dotations et reprises d'exploitation** | | 7 425 | | | |

## Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| Prêts | 13 132 | 13 132 | |
| Autres immobilisations financières | 1 100 | 1 100 | |
| Clients douteux ou litigieux | 18 049 | 18 049 | |
| Autres créances clients | 1 157 584 | 1 157 584 | |
| Impôts sur les bénéfices | 81 087 | 65 098 | 15 989 |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 43 932 | 43 932 | |
| Groupe et associés | 933 082 | 933 082 | |
| Débiteurs divers | 38 856 | 38 856 | |
| Charges constatées d'avance | 13 384 | 13 384 | |
| TOTAL | 2 300 207 | 2 284 218 | 15 989 |
| Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice | 5 918 | | |

| 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 | 47 905 | 47 905 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 193 734 | 193 734 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 453 135 | 453 135 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 320 834 | 320 834 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 347 366 | 347 366 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 142 191 | 142 191 | | |
| Autres dettes | 8 152 | 8 152 | | |
| TOTAL | 1 513 317 | 1 513 317 | | |

## Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| ACTIONS | 10.0000 | 12 000 | | | 12 000 |

## 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 01/01/2017 au 31/12/2017

## Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Autres créances | 38 856 |
| Total | 38 856 |

## Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 386 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 109 521 |
| Dettes fiscales et sociales | 415 067 |
| Autres dettes | 8 152 |
| Total | 533 127 |

## Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 13 384 |
| Total | 13 384 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

## - 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 | 85 081 |
| Total (1) | 85 081 |

Engagements reçus

| | |
|---|---|
| GARANTIE FINANCIERE ATRADIUS | 387 821 |
| Total | 387 821 |

### 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 | |
| 30 à 39 ans | 21 à 30 ans | 131 |
| moins de 30 ans | plus de 30 ans | 74 |
| Engagement total | | 205 |

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 %