RCS : REIMS
Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00022
Numéro SIREN : 813 620 432
Nom ou dénomination : ABALONE TT REIMS

Ce dépôt a été enregistré le 08/11/2019 sous le numéro de dépôt 8362

Greffe du tribunal de commerce de Reims

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 08/11/2019

Numéro de dépôt : 2019/8362

Déposant :

Nom/dénomination : ABALONE TT REIMS

Forme juridique : Société anonyme à directoire et conseil de surveillance

N° SIREN : 813 620 432

N° gestion : 2017 B 00022

Copie certifiée conforme
MS / 21/03/2020 08:15:53
N° de dépôt - 2019/8362 / 813620432

ABALONE TT REIMS
Société par actions simplifiée
Au capital de 121 000,00 euros
Siège social : 55, rue de Chanzy – 51100 REIMS
813 620 432 RCS REIMS

COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

TRIBUNAL DE COMMERCE
DEPOSÉ LE
0 8 NOV. 2019
N° 8362

TRIBUNAL DE COMMERCE
REÇU LE
0 7 NOV. 2019
Le Greffier du Tribunal

Certifiés conformes,
LE PRESIDENT

Copie certifiée conforme
MS / 21/03/2020 08:15:53
N° de dépôt - 2019/8362 / 813620432

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 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	5 347.77	2 667.29	2 680.48	4 463.07	-1 782.59	-39.94
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	28 869.51	8 341.97	20 527.54	25 252.23	-4 724.69	-18.71
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	3 600.00		3 600.00	3 600.00		
	Total II	37 817.28	11 009.26	26 808.02	33 315.30	-6 507.28	-19.53
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	66 374.55	207.89	66 166.66	145 653.44	-79 486.78	-54.57
	Autres créances	144 583.71		144 583.71	82 714.04	61 869.67	74.80
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités						
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	2 370.14		2 370.14	5 233.92	-2 863.78	-54.72
	Total III	213 328.40	207.89	213 120.51	233 601.40	-20 480.89	-8.77
	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)	251 145.68	11 217.15	239 928.53	266 916.70	-26 988.17	-10.11

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 3 600.00
(3) Dont à plus d'un an

CECOM Experts-comptables

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 121 000)	121 000.00	121 000.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	136.80	136.80		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves		2 599.26	-2 599.26	-100.00
	Report à nouveau	-57 181.33		-57 181.33	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	10 965.06	-59 780.59	70 745.65	118.34
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	74 920.53	63 955.47	10 965.06	17.14
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	3 203.92	10 813.61	-7 609.69	-70.37
	Emprunts et dettes financières diverses	82 241.79	27 379.75	54 862.04	200.37
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	23 199.37	30 214.72	-7 015.35	-23.22
	Dettes fiscales et sociales	56 322.74	134 349.08	-78 026.34	-58.08
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	40.18	204.07	-163.89	-80.31
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	165 008.00	202 961.23	-37 953.23	-18.70
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	239 928.53	266 916.70	-26 988.17	-10.11
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	165 008.00	202 961.23		

CECOM Experts-comptables

Copie certifiée conforme
MS / 21/03/2020 08:15:53
N° de dépôt - 2019/8362 / 813620432

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2017 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	401 411.58		401 411.58	325 479.67	75 931.91	23.33
Chiffre d'affaires NET	401 411.58		401 411.58	325 479.67	75 931.91	23.33
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			10 320.50	3 258.83	7 061.67	216.69
Autres produits			1.99	2.95	-0.96	-32.54
Total des Produits d'exploitation (I)			411 734.07	328 741.45	82 992.62	25.25
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 *			97 171.53	114 053.79	-16 882.26	-14.80
Impôts, taxes et versements assimilés			5 488.18	5 001.72	486.46	9.73
Salaires et traitements			316 511.19	259 332.20	57 178.99	22.05
Charges sociales			88 486.07	73 308.52	15 177.55	20.70
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			6 507.28	4 292.98	2 214.30	51.58
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			79.53	1 865.38	-1 785.85	-95.74
Dotations aux provisions						
Autres charges			6 292.70	26.84	6 265.86	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			520 536.48	457 881.43	62 655.05	13.68
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-108 802.41	-129 139.98	20 337.57	15.75
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

CECOM Experts-comptables

Copie certifiée conforme
MS / 21/03/2020 08:15:53
N° de dépôt - 2019/8362 / 813620432

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 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)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V				
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	232.53	222.81	9.72	4.36
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	232.53	222.81	9.72	4.36
2. Résultat financier (V-VI)	-232.53	-222.81	-9.72	-4.36
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-109 034.94	-129 362.79	20 327.85	15.71
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	120 000.00	30 000.00	90 000.00	300.00
Produits exceptionnels sur opérations en capital		4 344.20	-4 344.20	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	120 000.00	34 344.20	85 655.80	249.40
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		10.00	-10.00	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		10.00	-10.00	-100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	120 000.00	34 334.20	85 665.80	249.51
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		-35 248.00	35 248.00	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	531 734.07	363 085.65	168 648.42	46.45
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	520 769.01	422 866.24	97 902.77	23.15
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	10 965.06	-59 780.59	70 745.65	118.34

* 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

CECOM Experts-comptables

Copie certifiée conforme
MS / 21/03/2020 08:15:53
N° de dépôt - 2019/8362 / 813620432

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 239 928.53 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 401 411.58 Euros et dégageant un bénéfice de 10 965.06 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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.

Informations générales complémentaires

Au cours de l'exercice, la SAS ABALONE France a consenti une subvention d'équilibre à hauteur de 120 000 euros.
Au cours de l'exercice clos le 31/12/2017, la SAS ABALONE France a consenti une subvention d'équilibre à hauteur de 30 000 euros
Ces subventions sont assortie d'une clause de retour à meilleur fortune définie de la manière suivante :
Le retour à meilleure fortune sera constaté dés lors que le résultat deviendra bénéficiaire tout en garantissant le maintien des capitaux propres à un montant au moins égal à celui du capital social, dans la limite annuelle de 50% du résultat d'exploitation.
Une somme égale à l'excédent constaté sera alors affectée directement au compte créditeur du créancier, en proportion de sa créance par rapport au total de l'abandon, ceci chaque année et jusqu'à apurement complet de l'abandon.

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 15 298€.

Le CICE a permis au groupe ABALONE d'accentuer son développement en ouvrant de nouvelles agences et en recrutant de nouveaux collaborateurs.

Copie certifiée conforme
MS / 21/03/2020 08:15:53
N° de dépôt - 2019/8362 / 813620432

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	5 348		
Installations générales agencements aménagements divers	18 782		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 088		
TOTAL	28 870		
Prêts, autres immobilisations financières	3 600		
TOTAL	3 600		
TOTAL GENERAL	37 817		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			5 348	5 348
Installations générales agencements aménagements divers			18 782	18 782
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			10 088	10 088
TOTAL			28 870	28 870
Prêts, autres immobilisations financières			3 600	3 600
TOTAL			3 600	3 600
TOTAL GENERAL			37 817	37 817

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	885	1 783		2 667
Installations générales agencements aménagements divers	1 744	2 684		4 428
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 873	2 041		3 914
TOTAL	3 617	4 725		8 342
TOTAL GENERAL	4 502	6 507		11 009

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 783				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 684				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 041				
TOTAL	4 725				
TOTAL GENERAL	6 507				

Copie certifiée conforme
MS / 21/03/2020 08:15:53
N° de dépôt - 2019/8362 / 813620432

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	1 865	80	1 737		208
TOTAL	1 865	80	1 737		208
TOTAL GENERAL	1 865	80	1 737		208
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		80	1 737		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	3 600	3 600	
Clients douteux ou litigieux	249	249	
Autres créances clients	66 125	66 125	
Personnel et comptes rattachés	1 500	1 500	
Impôts sur les bénéfices	16 739	16 739	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 108	5 108	
Groupe et associés	120 000	120 000	
Débiteurs divers	1 236	1 236	
Charges constatées d'avance	2 370	2 370	
TOTAL	216 928	216 928	

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	3 204	3 204		
Fournisseurs et comptes rattachés	23 199	23 199		
Personnel et comptes rattachés	3 812	3 812		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 161	32 161		
Taxe sur la valeur ajoutée	13 966	13 966		
Autres impôts taxes et assimilés	6 384	6 384		
Groupe et associés	82 242	82 242		
Autres dettes	40	40		
TOTAL	165 008	165 008		

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	12 100			12 100

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.

Copie certifiée conforme
MS / 21/03/2020 08:15:53
N° de dépôt - 2019/8362 / 813620432

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	1 236
Total	1 236

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	96
Emprunts et dettes financières diverses	233
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 593
Dettes fiscales et sociales	11 721
Autres dettes	40
Total	23 682

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 370
Total	2 370

Copie certifiée conforme
MS / 21/03/2020 08:15:53
N° de dépôt - 2019/8362 / 813620432

Copie certifiée conforme
MS / 21/03/2020 08:15:53
N° de dépôt - 2019/8362 / 813620432

ABALONE TT REIMS
Société par actions simplifiée
Au capital de 121 000,00 euros
Siège social : 55, rue de Chanzy – 51100 REIMS
813 620 432 RCS REIMS

RESOLUTION PROPOSEE A L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 14 JUIN 2019
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de 10 965,06 euros de la manière suivante :

ORIGINE		
Résultat de l'exercice		10 965,06 €
Autres réserves		0,00 €
Report à nouveau		- 57 181,33 €
AFFECTATION		
Dotations aux réserves		
A la réserve légale	0,00 €	
Aux autres réserves	0,00 €	
Autres		
Au report à nouveau	-46 216,27 €	
TOTAL	-46 216,27 €	-46 216,27 €

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES
L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes depuis la constitution de la Société.

Copie certifiée conforme
MS / 21/03/2020 08:15:53
N° de dépôt - 2019/8362 / 813620432

ABALONE TT REIMS
Société par actions simplifiée
Au capital de 121 000,00 euros
Siège social : 55, rue de Chanzy – 51100 REIMS
813 620 432 RCS REIMS

RESOLUTION ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE DU 14 JUIN 2019
AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de 10 965,06 euros de la manière suivante :

ORIGINE		
Résultat de l'exercice		10 965,06 €
Autres réserves		0,00 €
Report à nouveau		- 57 181,33 €
AFFECTATION		
Dotations aux réserves		
A la réserve légale	0,00 €	
Aux autres réserves	0,00 €	
Autres		
Au report à nouveau	-46 216,27 €	
TOTAL	-46 216,27 €	-46 216,27 €

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES
L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes depuis la constitution de la Société.

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

Certifié conforme
Le Président

Copie certifiée conforme
MS / 21/03/2020 08:15:53
N° de dépôt - 2019/8362 / 813620432

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 REIMS S.A.S

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018
ABALONE TT REIMS S.A.S
55, rue Chanzy - 51100 REIMS
Ce rapport contient 15 pages
Référence : YB-12-18-121

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

aux
conse
Inscrite à
à Paris sou
et à la Compa
des Commissair
de Versailles.

Copie certifiée conforme
MS / 21/03/2020 08:15:53
N° de dépôt - 2019/8362 / 813620432

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 REIMS S.A.S

Siège social : 55, rue Chanzy - 51100 REIMS
Capital social : €.121 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

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

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Abalone TT Reims S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, 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 2018 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.

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

Copie certifiée conforme
MS / 21/03/2020 08:15:53
N° de dépôt - 2019/8362 / 813620432

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, 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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

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 le Président.

Copie certifiée conforme
MS / 21/03/2020 08:15:53
N° de dépôt - 2019/8362 / 813620432

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 ;

Copie certifiée conforme
MS / 21/03/2020 08:15:53
N° de dépôt - 2019/8362 / 813620432

- 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 15 mai 2019

KPMG S.A.

Yohann Bossard
Associé

Copie certifiée conforme
MS / 21/03/2020 08:15:53
N° de dépôt - 2019/8362 / 813620432

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

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2019

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

Adresse de l'entreprise 55 RUE CHANZY 51100 REIMS — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 8 1 3 6 2 0 4 3 2 0 0 0 2 7 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le 31122018 Net 3	N-1 31122017 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	5 348	AG 2 667	2 680	4 463
	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	28 870	AU 8 342	20 528	25 252
	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		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	3 600	BI	3 600	3 600
	TOTAL (II)	BJ	37 817	BK 11 009	26 808	33 315
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	66 375	BY 208	66 167	145 653
	Autres créances (3)	BZ	144 584	CA	144 584	82 714
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF		CG		
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	2 370	CI	2 370	5 234
	TOTAL (III)	CJ	213 328	CK 208	213 121	233 601
	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	251 146	IA 11 217	239 929	266 917

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 3 600 | (3) Part à plus d'un an : CR

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

Cegid Group

CECOM Experts-comptables

Copie certifiée conforme
MS / 21/03/2020 08:15:53
N° de dépôt - 2019/8362 / 813620432

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

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 121 000)	DA	121 000	121 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	137	137
	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		2 599
	Report à nouveau	DH	(57 181)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	10 965	(59 781)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	74 921	63 955
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	3 204	10 814
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	82 242	27 380
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	23 199	30 215
	Dettes fiscales et sociales	DY	56 323	134 349
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	40	204
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	165 008	202 961
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	239 929	266 917

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	165 008	202 961
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	3 108	10 718

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

Cegid Group

CECOM Experts-comptables

Copie certifiée conforme
MS / 21/03/2020 08:15:53
N° de dépôt - 2019/8362 / 813620432

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

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

DGFiP N° 2052 2019

Désignation de l'entreprise : SAS ABALONE TT REIMS — 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	401 412	FH		FI	401 412	325 480
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	401 412	FK		FL	401 412	325 480
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	10 321	3 259
	Autres produits (1) (11)					FQ	2	3
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	411 734	328 741
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	97 172	114 054
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	5 488	5 002
	Salaires et traitements*					FY	316 511	259 332
	Charges sociales (10)					FZ	88 486	73 309
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	6 507	4 293
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	80	1 865
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	6 293	27
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	520 536	457 881
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(108 802)	(129 140)
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		
	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		
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	233	223
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	233	223
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(233)	(223)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(109 035)	(129 363)

Cegid Group

CECOM Experts-comptables

Copie certifiée conforme
MS / 21/03/2020 08:15:53
N° de dépôt - 2019/8362 / 813620432

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 REIMS — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	120 000	30 000
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		4 344
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	120 000	34 344
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		10
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		10
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	120 000	34 334
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		(35 248)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	531 734	363 086
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	520 769	422 866
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	10 965	(59 781)
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)	IG		
(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)	IH		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
(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	8 583	3 259
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6		obligatoires A9		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
SUBVENTION D'EQUILIBRE		120 000

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

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Groupe

CECOM Experts-comptables

SAS ABALONE TT REIMS
55 RUE CHANZY

51100 REIMS

ANNEXE DU 01/01/2018 AU 31/12/2018

CECOM Experts-comptables
ZA LA CROIX CARREE

50180 AGNEAUX

Copie certifiée conforme
MS / 21/03/2020 08:15:53
N° de dépôt - 2019/8362 / 813620432

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 239 928.53 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 401 411.58 Euros et dégageant un bénéfice de 10 965.06 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2018 au 31/12/2018.

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.

Informations générales complémentaires

Au cours de l'exercice, la SAS ABALONE France a consenti une subvention d'équilibre à hauteur de 120 000 euros.
Au cours de l'exercice clos le 31/12/2017, la SAS ABALONE France a consenti une subvention d'équilibre à hauteur de 30 000 euros
Ces subventions sont assortie d'une clause de retour à meilleur fortune définie de la manière suivante :
Le retour à meilleure fortune sera constaté dés lors que le résultat deviendra bénéficiaire tout en garantissant le maintien des capitaux propres à un montant au moins égal à celui du capital social, dans la limite annuelle de 50% du résultat d'exploitation.
Une somme égale à l'excédent constaté sera alors affectée directement au compte créditeur du créancier, en proportion de sa créance par rapport au total de l'abandon, ceci chaque année et jusqu'à apurement complet de l'abandon.

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 15 298€.

Le CICE a permis au groupe ABALONE d'accentuer son développement en ouvrant de nouvelles agences et en recrutant de nouveaux collaborateurs.

Copie certifiée conforme
MS / 21/03/2020 08:15:53
N° de dépôt - 2019/8362 / 813620432

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	5 348		
Installations générales agencements aménagements divers	18 782		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 088		
TOTAL	28 870		
Prêts, autres immobilisations financières	3 600		
TOTAL	3 600		
TOTAL GENERAL	37 817		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			5 348	5 348
Installations générales agencements aménagements divers			18 782	18 782
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			10 088	10 088
TOTAL			28 870	28 870
Prêts, autres immobilisations financières			3 600	3 600
TOTAL			3 600	3 600
TOTAL GENERAL			37 817	37 817

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	885	1 783		2 667
Installations générales agencements aménagements divers	1 744	2 684		4 428
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	1 873	2 041		3 914
TOTAL	3 617	4 725		8 342
TOTAL GENERAL	4 502	6 507		11 009

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 783				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 684				
Matériel de bureau informatique mobilier	2 041				
TOTAL	4 725				
TOTAL GENERAL	6 507				

Copie certifiée conforme
MS / 21/03/2020 08:15:53
N° de dépôt - 2019/8362 / 813620432

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

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	1 865	80	1 737		208
TOTAL	1 865	80	1 737		208
TOTAL GENERAL	1 865	80	1 737		208
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		80	1 737		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	3 600	3 600	
Clients douteux ou litigieux	249	249	
Autres créances clients	66 125	66 125	
Personnel et comptes rattachés	1 500	1 500	
Impôts sur les bénéfices	16 739	16 739	
Taxe sur la valeur ajoutée	5 108	5 108	
Groupe et associés	120 000	120 000	
Débiteurs divers	1 236	1 236	
Charges constatées d'avance	2 370	2 370	
TOTAL	216 928	216 928	

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	3 204	3 204		
Fournisseurs et comptes rattachés	23 199	23 199		
Personnel et comptes rattachés	3 812	3 812		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 161	32 161		
Taxe sur la valeur ajoutée	13 966	13 966		
Autres impôts taxes et assimilés	6 384	6 384		
Groupe et associés	82 242	82 242		
Autres dettes	40	40		
TOTAL	165 008	165 008		

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	12 100			12 100

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.

Copie certifiée conforme
MS / 21/03/2020 08:15:53
N° de dépôt - 2019/8362 / 813620432

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	1 236
Total	1 236

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	96
Emprunts et dettes financières diverses	233
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 593
Dettes fiscales et sociales	11 721
Autres dettes	40
Total	23 682

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 370
Total	2 370

Copie certifiée conforme
MS / 21/03/2020 08:15:53
N° de dépôt - 2019/8362 / 813620432

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- 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 3 969 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

Engagements reçus

GARANTIE FINANCIERE ATRADIUS	125 201
Total	125 201

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
65 ans	moins d'un an	
60 à 64 ans	1 à 5 ans	
55 à 59 ans	6 à 10 ans	
45 à 54 ans	11 à 20 ans	326
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		326

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 %

Copie certifiée conforme
MS / 21/03/2020 08:15:53
N° de dépôt - 2019/8362 / 813620432

Pour copie certifiée conforme délivrée le 21/03/2020