RCS : BORDEAUX
Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 05379
Numéro SIREN : 832 897 318
Nom ou dénomination : ABALONE TT LA TESTE

Ce dépôt a été enregistré le 13/11/2019 sous le numéro de dépôt 28526

Greffe du tribunal de commerce de Bordeaux

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 13/11/2019

Numéro de dépôt : 2019/28526

Déposant :

Nom/dénomination : ABALONE TT LA TESTE

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 832 897 318

N° gestion : 2017 B 05379

Copie certifiée conforme
IB / 14/11/2019 10:15:21
N° de dépôt - 2019/28526 / 832897318

ABALONE TT LA TESTE
Société par actions simplifiée
Au capital de 125 000,00 euros
Siège social : 1175, Avenue du Parc des Expositions – 33260 LA TESTE DE BUCH
832 897 318 RCS BORDEAUX

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

Le 13 NOV. 2019

sous le N° 28526 .

COMPTES ANNUELS CLOS LE
31 DECEMBRE 2018

Certifiés conformes,
LE PRESIDENT



Copie certifiée conforme
IB / 14/11/2019 10:15:21
N° de dépôt - 2019/28526 / 832897318

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2018 15			Exercice N-1 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	5 212.00	1 983.19	3 228.81		3 228.81	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	43 545.63	7 058.09	36 487.54		36 487.54	
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	1 098.71		1 098.71		1 098.71	
	Autres immobilisations financières	3 350.00		3 350.00		3 350.00	
	Total II	53 206.34	9 041.28	44 165.06		44 165.06	
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	395 189.22	290.47	394 898.75		394 898.75	
	Autres créances	67 332.52		67 332.52		67 332.52	
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	29 228.97		29 228.97		29 228.97	
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	6 527.00		6 527.00		6 527.00	
	Total III	498 277.71	290.47	497 987.24		497 987.24	
	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)	551 484.05	9 331.75	542 152.30		542 152.30	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 4 448.71
(3) Dont à plus d'un an

CECOM Experts-comptables

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2018 15	Exercice N-1 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 125 000)	125 000.00		125 000.00	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	-8 867.02		-8 867.02	
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	116 132.98		116 132.98	
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	20 633.74		20 633.74	
	Concours bancaires courants	753.59		753.59	
	Emprunts et dettes financières diverses	13 652.27		13 652.27	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	85 829.20		85 829.20	
	Dettes fiscales et sociales	303 881.98		303 881.98	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	1 268.54		1 268.54	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	426 019.32		426 019.32	
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	542 152.30		542 152.30	
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	410 984.99			

CECOM Experts-comptables

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 15			Exercice N-1 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	1 812 915.68		1 812 915.68		1 812 915.68	
Chiffre d'affaires NET	1 812 915.68		1 812 915.68		1 812 915.68	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			68 359.52		68 359.52	
Autres produits			5.35		5.35	
Total des Produits d'exploitation (I)			1 881 280.55		1 881 280.55	
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 *			307 716.17		307 716.17	
Impôts, taxes et versements assimilés			22 727.79		22 727.79	
Salaires et traitements			1 266 886.30		1 266 886.30	
Charges sociales			276 955.44		276 955.44	
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			9 041.28		9 041.28	
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			290.47		290.47	
Dotations aux provisions						
Autres charges			6 256.92		6 256.92	
Total des Charges d'exploitation (II)			1 889 874.37		1 889 874.37	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-8 593.82		-8 593.82	
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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 15	Exercice N-1 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	47.12		47.12	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	47.12		47.12	
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	291.32		291.32	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	291.32		291.32	
2. Résultat financier (V-VI)	-244.20		-244.20	
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-8 838.02		-8 838.02	
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	29.00		29.00	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	29.00		29.00	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-29.00		-29.00	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	1 881 327.67		1 881 327.67	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 890 194.69		1 890 194.69	
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	-8 867.02		-8 867.02	

* 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

ANNEXE DU 26/10/2017 AU 31/12/2018

CECOM Experts-comptables
ZA LA CROIX CARREE

50180 AGNEAUX

Copie certifiée conforme
IB / 14/11/2019 10:15:21
N° de dépôt - 2019/28526 / 832897318

ANNEXE

Exercice du 26/10/2017 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 542 152.30 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 812 915.68 Euros et dégageant un déficit de -8 867.02 Euros.

L'exercice a une durée de 15 mois, couvrant la période du 26/10/2017 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 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 64 972 €.
La société a demandé un préfinancement au titre de ce mécanisme.
Le CICE a permis au groupe ABALONE d'accentuer son développement en ouvrant de nouvelles agences et en recrutant de nouveaux collaborateurs.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Copie certifiée conforme
IB / 14/11/2019 10:15:21
N° de dépôt - 2019/28526 / 832897318

ANNEXE

Exercice du 26/10/2017 au 31/12/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL			5 212
Installations générales agencements aménagements divers			29 422
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			14 123
TOTAL			43 545
Prêts, autres immobilisations financières			4 449
TOTAL			4 449
TOTAL GENERAL			53 206

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			5 212	5 212
Installations générales agencements aménagements divers		-0	29 422	29 422
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			14 123	14 123
TOTAL		-0	43 546	43 546
Prêts, autres immobilisations financières			4 449	4 449
TOTAL			4 449	4 449
TOTAL GENERAL		-0	53 206	53 206

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		1 983		1 983
Installations générales agencements aménagements divers		4 008		4 008
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 050		3 050
TOTAL		7 058		7 058
TOTAL GENERAL		9 041		9 041

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 983				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 008				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 050				
TOTAL	7 058				
TOTAL GENERAL	9 041				

CECOM Experts-comptables

ANNEXE

Exercice du 26/10/2017 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		290			290
TOTAL		290			290
TOTAL GENERAL		290			290
Dont dotations et reprises d'exploitation		290			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	1 099	1 099	
Autres immobilisations financières	3 350	3 350	
Clients douteux ou litigieux	1 162	1 162	
Autres créances clients	394 027	394 027	
Personnel et comptes rattachés	857	857	
Impôts sur les bénéfices	42 462	42 462	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 056	13 056	
Débiteurs divers	10 957	10 957	
Charges constatées d'avance	6 527	6 527	
TOTAL	473 497	473 497	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	1 099		

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	754	754		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	20 634	5 599	15 035	
Fournisseurs et comptes rattachés	85 829	85 829		
Personnel et comptes rattachés	25 675	25 675		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	141 466	141 466		
Taxe sur la valeur ajoutée	114 238	114 238		
Autres impôts taxes et assimilés	22 503	22 503		
Groupe et associés	13 652	13 652		
Autres dettes	1 269	1 269		
TOTAL	426 020	410 985	15 035	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	20 634			

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
ACTION	10.0000		12 500		12 500

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.

CECOM Experts-comptables

Copie certifiée conforme
IB / 14/11/2019 10:15:21
N° de dépôt - 2019/28526 / 832897318

ANNEXE

Exercice du 26/10/2017 au 31/12/2018

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	7 531
Autres créances	10 957
Total	18 488

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	273
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 983
Dettes fiscales et sociales	58 448
Autres dettes	1 269
Total	103 973

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 527
Total	6 527

CECOM Experts-comptables

ANNEXE

Exercice du 26/10/2017 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 3 900 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	515
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		515

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
IB / 14/11/2019 10:15:21
N° de dépôt - 2019/28526 / 832897318

ABALONE TT LA TESTE
Société par actions simplifiée
Au capital de 125 000,00 euros
Siège social : 1175, Avenue du Parc des Expositions – 33260 LA TESTE DE BUCH
832 897 318 RCS BORDEAUX

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 résultat déficitaire de 8 867,02 euros de la manière suivante :

ORIGINE		
Résultat de l'exercice		- 8 867,02
Autres réserves		0,00
Report à nouveau		0,00
AFFECTATION		
Report à nouveau	- 8 867,02	
TOTAL	**- 8 867,02**	**- 8 867,02**

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
IB / 14/11/2019 10:15:21
N° de dépôt - 2019/28526 / 832897318

ABALONE TT LA TESTE
Société par actions simplifiée
Au capital de 125 000,00 euros
Siège social : 1175, Avenue du Parc des Expositions – 33260 LA TESTE DE BUCH
832 897 318 RCS BORDEAUX

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

DEUXIEME RESOLUTION

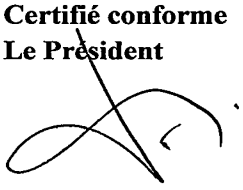
L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat déficitaire de 8 867,02 euros de la manière suivante :

ORIGINE		
Résultat de l'exercice		- 8 867,02
Autres réserves		0,00
Report à nouveau		0,00
AFFECTATION		
Report à nouveau	- 8 867,02	
TOTAL	**- 8 867,02**	**- 8 867,02**

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
IB / 14/11/2019 10:15:21
N° de dépôt - 2019/28526 / 832897318

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 LA TESTE S.A.S

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice 15 mois clos le 31 décembre 2018
ABALONE TT LA TESTE S.A.S
1175, avenue du Parc des Expositions - 33260 LA TESTE DE BUCH
Ce rapport contient 15 pages
Référence : YB-12-18-97

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
IB / 14/11/2019 10:15:21
N° de dépôt - 2019/28526 / 832897318

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 LA TESTE S.A.S

Siège social : 1175, avenue du Parc des Expositions - 33260 LA TESTE DE BUCH
Capital social : €.125 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice 15 mois clos le 31 décembre 2018

A l'assemblée générale de la société Abalone TT La Teste 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 La Teste S.A.S. relatifs à l'exercice de 15 mois 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 26 octobre 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.

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
IB / 14/11/2019 10:15:21
N° de dépôt - 2019/28526 / 832897318

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
IB / 14/11/2019 10:15:21
N° de dépôt - 2019/28526 / 832897318

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
IB / 14/11/2019 10:15:21
N° de dépôt - 2019/28526 / 832897318

- 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
IB / 14/11/2019 10:15:21
N° de dépôt - 2019/28526 / 832897318

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

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2019

Désignation de l'entreprise : SAS ABALONE TT LA TESTE — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 15

Adresse de l'entreprise 1175 AV.DU PARC DES EXPOSITIONS 33260 LA TESTE DE BUCH — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 8 3 2 8 9 7 3 1 8 0 0 0 1 6 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122018 Net 3	N-1 00000 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	5 212	AG 1 983	3 229	
	Fonds commercial (1)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT	43 546	AU 7 058	36 488	
	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	1 099	BG	1 099	
	Autres immobilisations financières*	BH	3 350	BI	3 350	
	TOTAL (II)	BJ	53 206	BK 9 041	44 165	
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	395 189	BY 290	394 899	
	Autres créances (3)	BZ	67 333	CA	67 333	
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	29 229	CG	29 229	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	6 527	CI	6 527	
	TOTAL (III)	CJ	498 278	CK 290	497 987	
	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	551 484	IA 9 332	542 152	

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 4 449 | (3) Part à plus d'un an : CR

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

CECOM Experts-comptables

Copie certifiée conforme
IB / 14/11/2019 10:15:21
N° de dépôt - 2019/28526 / 832897318

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

2 BILAN - PASSIF avant répartition

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 125 000)	DA	125 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	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		
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(8 867)	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	116 133	
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	21 387	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	13 652	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	85 829	
	Dettes fiscales et sociales	DY	303 882	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	1 269	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	426 019	
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	542 152	

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	410 985	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	480	

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

Cegid Group

CECOM Experts-comptables

Copie certifiée conforme
IB / 14/11/2019 10:15:21
N° de dépôt - 2019/28526 / 832897318

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABALONE TT LA TESTE — 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	1 812 916	FH		FI	1 812 916	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 812 916	FK		FL	1 812 916	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	68 360	
	Autres produits (1) (11)					FQ	5	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 881 281	
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	307 716	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	22 728	
	Salaires et traitements*					FY	1 266 886	
	Charges sociales (10)					FZ	276 955	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	9 041	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	290	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	6 257	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 889 874	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(8 594)	
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	47	
	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	47	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	291	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	291	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(244)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(8 838)	

Cegid Quadra

CECOM Experts-comptables

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 LA TESTE — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			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	29	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	29	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(29)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 881 328	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 890 195	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(8 867)	

RENVOIS					
(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
(2)	Dont produits de locations immobilières	HY			
	Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG			
(3)	Dont - Crédit bail mobilier *	HP			
	Dont - 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	68 360		
(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
AMENDES	29	

(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.

Cegid Group

CECOM Experts-comptables

SAS ABALONE TT LA TESTE
1175 AV.DU PARC DES EXPOSITIONS

33260 LA TESTE DE BUCH

ANNEXE DU 26/10/2017 AU 31/12/2018

CECOM Experts-comptables
ZA LA CROIX CARREE

50180 AGNEAUX

CECOM Experts-comptables

Copie certifiée conforme
IB / 14/11/2019 10:15:21
N° de dépôt - 2019/28526 / 832897318

ANNEXE

Exercice du 26/10/2017 au 31/12/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 542 152.30 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 812 915.68 Euros et dégageant un déficit de -8 867.02 Euros.

L'exercice a une durée de 15 mois, couvrant la période du 26/10/2017 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 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 64 972 €.
La société a demandé un préfinancement au titre de ce mécanisme.
Le CICE a permis au groupe ABALONE d'accentuer son développement en ouvrant de nouvelles agences et en recrutant de nouveaux collaborateurs.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Copie certifiée conforme
IB / 14/11/2019 10:15:21
N° de dépôt - 2019/28526 / 832897318

ANNEXE

Exercice du 26/10/2017 au 31/12/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL			5 212
Installations générales agencements aménagements divers			29 422
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			14 123
TOTAL			43 545
Prêts, autres immobilisations financières			4 449
TOTAL			4 449
TOTAL GENERAL			53 206

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			5 212	5 212
Installations générales agencements aménagements divers		-0	29 422	29 422
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			14 123	14 123
TOTAL		-0	43 546	43 546
Prêts, autres immobilisations financières			4 449	4 449
TOTAL			4 449	4 449
TOTAL GENERAL		-0	53 206	53 206

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		1 983		1 983
Installations générales agencements aménagements divers		4 008		4 008
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		3 050		3 050
TOTAL		7 058		7 058
TOTAL GENERAL		9 041		9 041

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 983				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 008				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 050				
TOTAL	7 058				
TOTAL GENERAL	9 041				

Copie certifiée conforme
IB / 14/11/2019 10:15:21
N° de dépôt - 2019/28526 / 832897318

ANNEXE

Exercice du 26/10/2017 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		290			290
TOTAL		290			290
TOTAL GENERAL		290			290
Dont dotations et reprises d'exploitation		290			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	1 099	1 099	
Autres immobilisations financières	3 350	3 350	
Clients douteux ou litigieux	1 162	1 162	
Autres créances clients	394 027	394 027	
Personnel et comptes rattachés	857	857	
Impôts sur les bénéfices	42 462	42 462	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 056	13 056	
Débiteurs divers	10 957	10 957	
Charges constatées d'avance	6 527	6 527	
TOTAL	473 497	473 497	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	1 099		

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	754	754		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	20 634	5 599	15 035	
Fournisseurs et comptes rattachés	85 829	85 829		
Personnel et comptes rattachés	25 675	25 675		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	141 466	141 466		
Taxe sur la valeur ajoutée	114 238	114 238		
Autres impôts taxes et assimilés	22 503	22 503		
Groupe et associés	13 652	13 652		
Autres dettes	1 269	1 269		
TOTAL	426 020	410 985	15 035	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	20 634			

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
ACTION	10.0000		12 500		12 500

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.

CECOM Experts-comptables

Copie certifiée conforme
IB / 14/11/2019 10:15:21
N° de dépôt - 2019/28526 / 832897318

ANNEXE

Exercice du 26/10/2017 au 31/12/2018

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	7 531
Autres créances	10 957
Total	18 488

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	273
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	43 983
Dettes fiscales et sociales	58 448
Autres dettes	1 269
Total	103 973

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	6 527
Total	6 527

Copie certifiée conforme
IB / 14/11/2019 10:15:21
N° de dépôt - 2019/28526 / 832897318

ANNEXE

Exercice du 26/10/2017 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 3 900 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	515
45 à 54 ans	11 à 20 ans	
35 à 44 ans	21 à 30 ans	
moins de 35 ans	plus de 30 ans	
Engagement total		515

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
IB / 14/11/2019 10:15:21
N° de dépôt - 2019/28526 / 832897318

Pour copie certifiée conforme délivrée le 14/11/2019