RCS : NANTES
Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 00990
Numéro SIREN : 810 926 816
Nom ou dénomination : ABALONE TT CHATEAUBRIANT

Ce dépôt a été enregistré le 20/12/2017 sous le numéro de dépôt 19880

ABALONE TT CHATEAUBRIANT
Société par actions simplifiée
au capital de 121 000 euros
Siège social : 19, boulevard Victor Hugo
44110 CHATEAUBRIANT
810 926 816 RCS NANTES

Déposé au Greffe
le - 8 DEC. 2017
sous le N° 19880
RCS N° 15B990

COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Certifiés conformes,
LE PRESIDENT

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 9	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	5 890.00	5 890.00		2 046.11	-2 046.11	-100.00
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	20 442.19	5 194.13	15 248.06	17 305.95	-2 057.89	-11.89
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	19 340.00		19 340.00		19 340.00	
	Autres immobilisations financières	550.00		550.00	550.00		
	Total II	46 222.19	11 084.13	35 138.06	19 902.06	15 236.00	76.55
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	638 384.71		638 384.71	308 886.56	329 498.15	106.67
	Autres créances	639 145.80		639 145.80	219 825.76	419 320.04	190.75
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités						
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	7 266.44		7 266.44	3 967.77	3 298.67	83.14
	Total III	1 284 796.95		1 284 796.95	532 680.09	752 116.86	141.19
	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)	1 331 019.14	11 084.13	1 319 935.01	552 582.15	767 352.86	138.87

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 19 890.00
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 9	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				
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	-27 429.68		-27 429.68	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	173 464.75	-27 429.68	200 894.43	732.40
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	267 035.07	93 570.32	173 464.75	185.38
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit				
	Concours bancaires courants	8 564.05	5 021.48	3 542.57	70.55
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	136 948.00	58 319.30	78 628.70	134.82
	Dettes fiscales et sociales	900 245.03	395 007.49	505 237.54	127.91
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	7 142.86	663.56	6 479.30	976.45
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 052 899.94	459 011.83	593 888.11	129.38
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 319 935.01	552 582.15	767 352.86	138.87
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 052 899.94	459 011.83		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2015 9	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	3 378 825.36		3 378 825.36	699 621.51	2 679 203.85	382.95
Chiffre d'affaires NET	3 378 825.36		3 378 825.36	699 621.51	2 679 203.85	382.95
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			2 000.00		2 000.00	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			50 380.17	6 635.62	43 744.55	659.24
Autres produits			2.07	8.57	-6.50	-75.85
Total des Produits d'exploitation (I)			3 431 207.60	706 265.70	2 724 941.90	385.82
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 *			293 013.09	86 795.06	206 218.03	237.59
Impôts, taxes et versements assimilés			69 333.04	9 764.87	59 568.17	610.03
Salaires et traitements			2 318 635.39	510 780.32	1 807 855.07	353.94
Charges sociales			564 441.74	120 826.90	443 614.84	367.15
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			5 441.08	5 643.05	-201.97	-3.58
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			1.70	1.21	0.49	40.50
Total des Charges d'exploitation (II)			3 250 866.04	733 811.41	2 517 054.63	343.01
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			180 341.56	-27 545.71	207 887.27	754.70
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

CÒMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 9	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)	447.78	116.03	331.75	285.92
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	447.78	116.03	331.75	285.92
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	246.59		246.59	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	246.59		246.59	
2. Résultat financier (V-VI)	201.19	116.03	85.16	73.39
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	180 542.75	-27 429.68	207 972.43	758.20
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	13 500.00		13 500.00	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	13 500.00		13 500.00	
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	-13 500.00		-13 500.00	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	-6 422.00		-6 422.00	
Total des produits (I+III+V+VII)	3 431 655.38	706 381.73	2 725 273.65	385.81
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	3 258 190.63	733 811.41	2 524 379.22	344.01
5. Bénefice ou perte (total des produits - total des charges)	173 464.75	-27 429.68	200 894.43	732.40

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SAS ABALONE TT CHATEAUBRIANT
19 BD VICTOR HUGO

44110 CHATEAUBRIANT

ANNEXE DU 01/01/2016 AU 31/12/2016

CECOM

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

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 319 935.01 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 378 825.36 Euros et dégageant un bénéfice de 173 464.75 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016 .

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 127055€. La société a demandé un préfinancement au titre de ce mécanisme.
Le CICE a permis au groupe ABALONE d'accentuer son développement en ouvrant de nouvelles agences et en recrutant de nouveaux collaborateurs.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	5 890		
Installations générales agencements aménagements divers	12 829		500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 276		837
TOTAL	19 105		1 337
Prêts, autres immobilisations financières	550		19 340
TOTAL	550		19 340
TOTAL GENERAL	25 545		20 677

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			5 890	5 890
Installations générales agencements aménagements divers			13 329	13 329
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			7 113	7 113
TOTAL			20 442	20 442
Prêts, autres immobilisations financières			19 890	19 890
TOTAL			19 890	19 890
TOTAL GENERAL			46 222	46 222

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	3 844	2 046		5 890
Installations générales agencements aménagements divers	1 118	2 027		3 145
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	681	1 368		2 049
TOTAL	1 799	3 395		5 194
TOTAL GENERAL	5 643	5 441		11 084

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 046				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 027				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 368				
TOTAL	3 395				
TOTAL GENERAL	5 441				

ANNEXE

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

Etat des provisions
Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	19 340	19 340	
Autres immobilisations financières	550	550	
Autres créances clients	638 385	638 385	
Impôts sur les bénéfices	82 852	82 852	
Taxe sur la valeur ajoutée	22 318	22 318	
Groupe et associés	498 897	498 897	
Débiteurs divers	35 079	35 079	
Charges constatées d'avance	7 266	7 266	
TOTAL	1 304 687	1 304 687	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	19 340		

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	8 564	8 564		
Fournisseurs et comptes rattachés	136 948	136 948		
Personnel et comptes rattachés	219 397	219 397		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	449 076	449 076		
Taxe sur la valeur ajoutée	163 398	163 398		
Autres impôts taxes et assimilés	68 374	68 374		
Autres dettes	7 143	7 143		
TOTAL	1 052 900	1 052 900		

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	35 079
Total	35 079

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	908
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	60 237
Dettes fiscales et sociales	177 486
Autres dettes	7 143
Total	245 774

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 266
Total	7 266

- 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 2 323.80 euros, correspondant aux honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	11 310
Total (1)	11 310

Engagements reçus

GARANTIE FINANCIERE ATRADIUS	122 128
Total	122 128

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	546
40 à 49 ans	11 à 20 ans	
30 à 39 ans	21 à 30 ans	
moins de 30 ans	plus de 30 ans	48
Engagement total		594

Hypothèses de calculs retenues

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

ABALONE TT CHATEAUBRIANT
Société par actions simplifiée
au capital de 121 000 euros
Siège social : 19, boulevard Victor Hugo
44110 CHATEAUBRIANT
810 926 816 RCS NANTES

RESOLUTION PROPOSEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 05 JUIN 2017 AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

DEUXIEME RESOLUTION
L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire de 173 464.75 euros de la manière suivante :

ORIGINE		
Résultat de l'exercice		173 464.75 euros
Report à nouveau antérieur		- 27 429.68 euros
AFFECTATION		
Dotations aux réserves :		
A la réserve légale, soit	7 301.75 euros	
Aux autres réserves, soit	8 658.32 euros	
Dividendes :		
A titre de dividendes	130 075.00 euros	
TOTAL	**146 035.07 euros**	**146 035.07 euros**

L'affectation du résultat permet un apurement total des pertes à hauteur de 27 429.68 euros.

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES
Le dividende unitaire sera de 10.75 euros.
Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 05 juin 2017.

Ce dividende serait éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliés en France, à la réfaction prévue à l'article 158, 3, 2° du code général des impôts, calculé sur la totalité de son montant. Il est rappelé que ce dividende est soumis au prélèvement forfaire obligatoire de 21% institué par l'article 117 Quater modifié du CGI, applicable aux dividendes perçus à compter du 1er janvier 2013. Ce prélèvement n'est pas libératoire de l'impôt sur le revenu. Le dividende est également soumis aux prélèvements sociaux au taux de 15.5%.
Il en résulte une retenue totale de 36.5% sur les dividendes versés aux personnes physiques. En conséquence, et sous réserve de l'application d'une éventuelle dispense légale, seule une fraction de 63.5% des dividendes sera effectivement versée aux associés personnes physiques.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES
L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes, au titre du premier exercice.

ABALONE TT CHATEAUBRIANT
Société par actions simplifiée
au capital de 121 000 euros
Siège social : 19, boulevard Victor Hugo
44110 CHATEAUBRIANT
810 926 816 RCS NANTES

RESOLUTION ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 05 JUIN 2017 AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

DEUXIEME RESOLUTION
L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire de 173 464.75 euros de la manière suivante :

ORIGINE		
Résultat de l'exercice		173 464.75 euros
Report à nouveau antérieur		- 27 429.68 euros
AFFECTATION		
Dotations aux réserves :		
A la réserve légale, soit	7 301.75 euros	
Aux autres réserves, soit	8 658.32 euros	
Dividendes :		
A titre de dividendes	130 075.00 euros	
TOTAL	**146 035.07 euros**	**146 035.07 euros**

L'affectation du résultat permet un apurement total des pertes à hauteur de 27 429.68 euros.

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES
Le dividende unitaire sera de 10.75 euros.
Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 05 juin 2017.

Ce dividende serait éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliés en France, à la réfaction prévue à l'article 158, 3, 2° du code général des impôts, calculé sur la totalité de son montant. Il est rappelé que ce dividende est soumis au prélèvement forfaire obligatoire de 21% institué par l'article 117 Quater modifié du CGI, applicable aux dividendes perçus à compter du 1er janvier 2013. Ce prélèvement n'est pas libératoire de l'impôt sur le revenu. Le dividende est également soumis aux prélèvements sociaux au taux de 15.5%. Il en résulte une retenue totale de 36.5% sur les dividendes versés aux personnes physiques. En conséquence, et sous réserve de l'application d'une éventuelle dispense légale, seule une fraction de 63.5% des dividendes sera effectivement versée aux associés personnes physiques.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES
L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes, au titre du premier exercice.

Pour copie conforme
LA PRESIDENCE

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

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

Abalone TT Chateaubriant S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Abalone TT Chateaubriant S.A.S.

19 boulevard Victor Hugo
44100 CHATEAUBRIANT

Ce rapport contient 13 pages

Référence : YB-12-16-130

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

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

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

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

Abalone TT Chateaubriant S.A.S.

Siège social : 19 boulevard Victor Hugo
44100 CHATEAUBRIANT
Capital social : €.121 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Mesdames, Messieurs,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société Abalone TT Chateaubriant S.A.S., tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre présidente. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

1 Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

2 Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance l'élément suivant.

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

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par votre société, décrite dans la note « Dépréciation des créances » de l'annexe, sur la base des éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour vérifier, par sondage, l'application de cette approche.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

3 Vérifications et informations spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Saint-Lô, le 4 juin 2017

KPMG S.A.

Yohann Bossard
Associé

rmulaire obligatoire (article 53 A Code Général des Impôts)

1 BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2017

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

Adresse de l'entreprise 19 BD VICTOR HUGO 44110 CHATEAUBRIANT — Durée de l'exercice précédent* 9

Numéro SIRET* 81092681600010 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2		Exercice N clos le, 31122016 Net 3	N-1 31122015 Net 4
	Capital souscrit non appelé (I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX		CQ			
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	5 890	AG	5 890		2 046
	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	20 442	AU	5 194	15 248	17 306
	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	19 340	BG		19 340	
	Autres immobilisations financières*	BH	550	BI		550	550
	TOTAL (II)	BJ	46 222	BK	11 084	35 138	19 902
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	638 385	BY		638 385	308 887
	Autres créances (3)	BZ	639 146	CA		639 146	219 826
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
	Disponibilités	CF		CG			
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	7 266	CI		7 266	3 968
	TOTAL (III)	CJ	1 284 797	CK		1 284 797	532 680
Comptes de régularisation	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	1 331 019	1A	11 084	1 319 935	552 582

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 19 890 | (3) Part à plus d'un an : CR

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

QUADRATUS Informatique

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

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

Désignation de l'entreprise : SAS ABALONE TT CHATEAUBRIANT — 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		
	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	(27 430)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	173 465	(27 430)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	267 035	93 570
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	8 564	5 021
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	136 948	58 319
	Dettes fiscales et sociales	DY	900 245	395 007
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	7 143	664
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 052 900	459 012
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 319 935	552 582

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 052 900	459 012
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	7 656	4 663

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

QUADRATUS Informatique

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

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

DGFiP N° 2052 2017

Désignation de l'entreprise : SAS ABALONE TT CHATEAUBRIANT — 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	3 378 825	FH	FI	3 378 825	699 622
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	3 378 825	FK	FL	3 378 825	699 622
	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO	2 000	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	50 380	6 636
	Autres produits (1) (11)				FQ	2	9
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	3 431 208	706 266
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	293 013	86 795
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	69 333	9 765
	Salaires et traitements*				FY	2 318 635	510 780
	Charges sociales (10)				FZ	564 442	120 827
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*				GA	5 441	5 643
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions				GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)				GE	2	1
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	3 250 866	733 811
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	180 342	(27 546)
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	448	116
	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	448	116
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	247	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
	Total des charges financières (VI)				GU	247	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	201	116
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	180 543	(27 430)

QUADRATUS Informatique

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

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

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

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	13 500	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	13 500	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(13 500)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ		
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK	(6 422)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 431 655	706 382
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 258 191	733 811
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	173 465	(27 430)
RENVOIS (1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP		
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	50 380	6 636
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels
DON FONDATION	13 500	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

QUADRATUS Informatique

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

SAS ABALONE TT CHATEAUBRIANT
19 BD VICTOR HUGO

44110 CHATEAUBRIANT

ANNEXE DU 01/01/2016 AU 31/12/2016

CECOM

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

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 319 935.01 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 378 825.36 Euros et dégageant un bénéfice de 173 464.75 Euros .

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016 .

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

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

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

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

Permanence des méthodes

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

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 127055€. 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 -

SAS ABALONE TT CHATEAUBRIANT
44110 CHATEAUBRIANT

ANNEXE

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

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	5 890		
Installations générales agencements aménagements divers	12 829		500
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 276		837
TOTAL	19 105		1 337
Prêts, autres immobilisations financières	550		19 340
TOTAL	550		19 340
TOTAL GENERAL	25 545		20 677

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			5 890	5 890
Installations générales agencements aménagements divers			13 329	13 329
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			7 113	7 113
TOTAL			20 442	20 442
Prêts, autres immobilisations financières			19 890	19 890
TOTAL			19 890	19 890
TOTAL GENERAL			46 222	46 222

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	3 844	2 046		5 890
Installations générales agencements aménagements divers	1 118	2 027		3 145
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	681	1 368		2 049
TOTAL	1 799	3 395		5 194
TOTAL GENERAL	5 643	5 441		11 084

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	2 046				
Instal.générales agenc.aménag.divers	2 027				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 368				
TOTAL	3 395				
TOTAL GENERAL	5 441				

ANNEXE

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

Etat des provisions
Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	19 340	19 340	
Autres immobilisations financières	550	550	
Autres créances clients	638 385	638 385	
Impôts sur les bénéfices	82 852	82 852	
Taxe sur la valeur ajoutée	22 318	22 318	
Groupe et associés	498 897	498 897	
Débiteurs divers	35 079	35 079	
Charges constatées d'avance	7 266	7 266	
TOTAL	1 304 687	1 304 687	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	19 340		

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	8 564	8 564		
Fournisseurs et comptes rattachés	136 948	136 948		
Personnel et comptes rattachés	219 397	219 397		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	449 076	449 076		
Taxe sur la valeur ajoutée	163 398	163 398		
Autres impôts taxes et assimilés	68 374	68 374		
Autres dettes	7 143	7 143		
TOTAL	1 052 900	1 052 900		

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.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	35 079
Total	35 079

ANNEXE

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

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	908
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	60 237
Dettes fiscales et sociales	177 486
Autres dettes	7 143
Total	245 774

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	7 266
Total	7 266

- 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 2 323.80 euros, correspondant aux honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	11 310
Total (1)	11 310

Engagements reçus

GARANTIE FINANCIERE ATRADIUS	122 128
Total	122 128

ANNEXE

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

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	546
40 à 49 ans	11 à 20 ans	
30 à 39 ans	21 à 30 ans	
moins de 30 ans	plus de 30 ans	48
Engagement total		594

Hypothèses de calculs retenues

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

ABALONE FRANCE
ressources humaines
www.abalone-interim.com

ABALONE FRANCE

43 rue Bobby Sands
ZAC de la Lorie - BP 80095
44814 SAINT-HERBLAIN CEDEX
SIRET 383 497 963 00108
Tél. 02 40 69 09 83
Fax 02 40 69 04 73

ARRIVE LE
- 8 DEC. 2017
GREFFE T.C.

0347,96€

nantes 2013
ABALONE
a été labellisé
Nantes 2013 Green Capital

DEPOT DES COMPTES CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Madame, Monsieur,

Veuillez trouver ci-après l'ensemble des éléments relatifs au dépôt des comptes sociaux clos le 31 décembre 2016 de la société ABALONE TT CHATEAUBRIANT

Ainsi qu'un chèque d'un montant de 47,96 euros à l'ordre du greffe du tribunal de commerce.

Merci de bien vouloir transmettre les récépissés de dépôt à l'adresse suivante :

ABALONE FRANCE
Claire BAUDET
43, rue Bobby Sands
44800 SAINT-HERBLAIN

Restant à votre disposition,

Je vous prie d'agréer, Madame, Monsieur l'expression de nos salutations distinguées.

Claire BAUDET
Juriste droit des sociétés

AFAQ AFNOR CERTIFICATION QUALITÉ SERVICE N° 0601
Abalone Group
UN GLOBAL COMPACT
Network France
WE SUPPORT