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 : 2003 B 00741
Numéro SIREN : 448 511 774
Nom ou dénomination : ABALONE TT BRETAGNE

Ce dépôt a été enregistré le 07/12/2017 sous le numéro de dépôt 19313

Déposé au Greffe
le 30 NOV. 2017
sous le N° 19313
RCS N° 03B741

ABALONE TT BRETAGNE
Société par actions simplifiée
au capital de 100.000,00 euros
Siège social : 43 rue Bobby Sands 44800 Saint-Herblain
448 511 774 RCS NANTES

COMPTES ANNUELS CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Certifiés conformes,
LE PRESIDENT

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	4 229.06	4 229.06				
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	57 269.48	38 567.45	18 702.03	19 922.35	-1 220.32	-6.13
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés	170.00		170.00	170.00		
	Prêts	6 870.00		6 870.00		6 870.00	
	Autres immobilisations financières	3 592.00		3 592.00	3 592.00		
	Total II	72 130.54	42 796.51	29 334.03	23 684.35	5 649.68	23.85
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	451 827.92	41 924.39	409 903.53	430 563.71	-20 660.18	-4.80
	Autres créances	578 772.59		578 772.59	598 474.37	-19 701.78	-3.29
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	615.93		615.93	610.93	5.00	0.82
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	20 966.56		20 966.56	21 276.86	-310.30	-1.46
	Total III	1 052 183.00	41 924.39	1 010 258.61	1 050 925.87	-40 667.26	-3.87
	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)	1 124 313.54	84 720.90	1 039 592.64	1 074 610.22	-35 017.58	-3.26

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 10 462.00
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 100 000)	100 000.00	100 000.00		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	8 457.31	7 508.74	948.57	12.63
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	160 685.60	142 662.87	18 022.73	12.63
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	34 697.81	18 971.30	15 726.51	82.90
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	303 840.72	269 142.91	34 697.81	12.89
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	88 108.22	37 247.86	50 860.36	136.55
	Emprunts et dettes financières diverses	352.63	80 465.00	-80 112.37	-99.56
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	120 276.21	119 662.24	613.97	0.51
	Dettes fiscales et sociales	522 925.86	557 507.01	-34 581.15	-6.20
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	4 089.00	10 585.20	-6 496.20	-61.37
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	735 751.92	805 467.31	-69 715.39	-8.66
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 039 592.64	1 074 610.22	-35 017.58	-3.26
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	735 751.92	805 467.31		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2015 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	2 560 755.19		2 560 755.19	3 636 476.14	-1 075 720.95	-29.58
Chiffre d'affaires NET	2 560 755.19		2 560 755.19	3 636 476.14	-1 075 720.95	-29.58
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			1 833.00		1 833.00	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			96 533.72	70 302.15	26 231.57	37.31
Autres produits			6 076.89	822.43	5 254.46	638.89
Total des Produits d'exploitation (I)			2 665 198.80	3 707 600.72	-1 042 401.92	-28.12
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 *			297 229.64	352 910.69	-55 681.05	-15.78
Impôts, taxes et versements assimilés			65 043.70	97 972.17	-32 928.47	-33.61
Salaires et traitements			1 783 709.27	2 448 734.56	-665 025.29	-27.16
Charges sociales			488 499.37	700 585.06	-212 085.69	-30.27
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			7 100.32	7 177.00	-76.68	-1.07
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			7 563.69	844.92	6 718.77	795.20
Total des Charges d'exploitation (II)			2 649 145.99	3 608 224.40	-959 078.41	-26.58
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			16 052.81	99 376.32	-83 323.51	-83.85
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

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

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2016 12	Exercice N-1 31/12/2015 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	456.63	457.03	-0.40	-0.09
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	456.63	457.03	-0.40	-0.09
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	1 632.32	327.25	1 305.07	398.80
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	1 632.32	327.25	1 305.07	398.80
2. Résultat financier (V-VI)	-1 175.69	129.78	-1 305.47	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	14 877.12	99 506.10	-84 628.98	-85.05
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	26 174.69		26 174.69	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		9 568.00	-9 568.00	-100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	26 174.69	9 568.00	16 606.69	173.56
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 354.00	80 534.80	-74 180.80	-92.11
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		9 568.00	-9 568.00	-100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	6 354.00	90 102.80	-83 748.80	-92.95
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	19 820.69	-80 534.80	100 355.49	124.61
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	2 691 830.12	3 717 625.75	-1 025 795.63	-27.59
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 657 132.31	3 698 654.45	-1 041 522.14	-28.16
5. Bénefice ou perte (total des produits - total des charges)	34 697.81	18 971.30	15 726.51	82.90

* 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

S.A.S ABALONE TT BRETAGNE
43 RUE BOBBY SANDS

44800 ST HERBLAIN

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

CECOM Experts-comptables
ZA LA CROIX CARREE

50180 AGNEAUX

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 039 592.64 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 560 755.19 Euros et dégageant un bénéfice de 34 697.81 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 générales complémentaires

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 91871€. 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.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	4 229		
Installations générales agencements aménagements divers	33 399		5 880
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	18 521		
TOTAL	51 919		5 880
Autres titres immobilisés	170		
Prêts, autres immobilisations financières	3 592		6 870
TOTAL	3 762		6 870
TOTAL GENERAL	59 911		12 750

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			4 229	4 229
Installations générales agencements aménagements divers			39 279	39 279
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		530	17 991	17 991
TOTAL		530	57 269	57 269
Autres titres immobilisés			170	170
Prêts, autres immobilisations financières			10 462	10 462
TOTAL			10 632	10 632
TOTAL GENERAL		530	72 131	72 131

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	4 229			4 229
Installations générales agencements aménagements divers	18 236	5 541		23 777
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	13 761	1 559	530	14 790
TOTAL	31 997	7 100	530	38 567
TOTAL GENERAL	36 226	7 100	530	42 797

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 541				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 559				
TOTAL	7 100				
TOTAL GENERAL	7 100				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	41 924				41 924
TOTAL	41 924				41 924
TOTAL GENERAL	41 924				41 924

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	6 870	6 870	
Autres immobilisations financières	3 592	3 592	
Clients douteux ou litigieux	50 305	50 305	
Autres créances clients	401 523	401 523	
Impôts sur les bénéfices	8 641	8 641	
Taxe sur la valeur ajoutée	23 305	23 305	
Groupe et associés	469 588	469 588	
Débiteurs divers	77 238	77 238	
Charges constatées d'avance	20 967	20 967	
TOTAL	1 062 029	1 062 029	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	6 870		

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	88 108	88 108		
Fournisseurs et comptes rattachés	120 276	120 276		
Personnel et comptes rattachés	152 880	152 880		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	157 771	157 771		
Taxe sur la valeur ajoutée	150 467	150 467		
Autres impôts taxes et assimilés	61 809	61 809		
Groupe et associés	353	353		
Autres dettes	4 089	4 089		
TOTAL	735 752	735 752		

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	6.3291	15 800			15 800

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	77 238
Total	77 238

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	207
Emprunts et dettes financières diverses	353
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 966
Dettes fiscales et sociales	149 042
Autres dettes	4 089
Total	198 656

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	20 967
Total	20 967

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 027 euros, correspondant aux honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	76 451
Total (1)	76 451

Engagements reçus

GARANTIE FINANCIERE ATRADIUS	290 918
Total	290 918

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	
30 à 39 ans	21 à 30 ans	1 157
moins de 30 ans	plus de 30 ans	31
Engagement total		1 188

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%

ANNEXE

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

ABALONE TT BRETAGNE
Société par actions simplifiée
au capital de 100.000,00 euros
Siège social : 43 rue Bobby Sands 44800 Saint-Herblain
448 511

DECISION ADOPTEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE 06 JUIN 2017 AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter résultat bénéficiaire de 34 697.81 euros de la manière suivante :

ORIGINE		
Résultat de l'exercice		34 697.81 euros
Autres réserves		160 685.60 euros
AFFECTATION		
Dotations aux réserves :		
A la réserve légale, soit	1 542.69 euros	
Aux autres réserves, soit	163 820.72 euros	
Dividendes :		
A titre de dividendes	30 020.00 euros	
TOTAL	**195 383.41 euros**	**195 383.41 euros**

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Le dividende unitaire sera de 1.90 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 6 juin 2017.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associée unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

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 Bretagne S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

Abalone TT Bretagne S.A.S.

43 rue Bobby Sands
44800 SAINT-HERBLAIN

Ce rapport contient 14 pages

Référence : YB-12-16-24

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 Bretagne S.A.S.

Siège social : 43 rue Bobby Sands
44800 SAINT-HERBLAIN
Capital social : €.100 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

A l'attention de l'Associée unique,

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

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

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

1 Opinion sur les comptes annuels

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

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

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

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

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

2 Justification des appréciations

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

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

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

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

3 Vérifications et informations spécifiques

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

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

Saint Lô, le 4 juin 2017

KPMG S.A.

Yohann Bossard
Associé

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

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2017

Désignation de l'entreprise : S.A.S ABALONE TT BRETAGNE — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 43 RUE BOBBY SANDS 44800 ST HERBLAIN — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 44851177400052 — 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	4 229	AG	4 229		
	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	57 269	AU	38 567	18 702	19 922
	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	170	BE		170	170
	Prêts	BF	6 870	BG		6 870	
	Autres immobilisations financières*	BH	3 592	BI		3 592	3 592
	TOTAL (II)	BJ	72 131	BK	42 797	29 334	23 684
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	451 828	BY	41 924	409 904	430 564
	Autres créances (3)	BZ	578 773	CA		578 773	598 474
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
	Disponibilités	CF	616	CG		616	611
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	20 967	CI		20 967	21 277
	TOTAL (III)	CJ	1 052 183	CK	41 924	1 010 259	1 050 926
	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	1 124 314	1A	84 721	1 039 593	1 074 610

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 10 462 | (3) Part à plus d'un an : CR

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

QUADRATUS Informatique

CECOM Experts-comptables

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

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

Désignation de l'entreprise : S.A.S ABALONE TT BRETAGNE — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....100 000.....)	DA	100 000	100 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	8 457	7 509
	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	160 686	142 663
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	34 698	18 971
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	303 841	269 143
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	88 108	37 248
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	353	80 465
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	120 276	119 662
	Dettes fiscales et sociales	DY	522 926	557 507
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	4 089	10 585
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	735 752	805 467
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 039 593	1 074 610

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	735 752	805 467
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	87 901	37 027

* 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 : S.A.S ABALONE TT BRETAGNE — 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	2 560 755	FH		FI	2 560 755	3 636 476
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	2 560 755	FK		FL	2 560 755	3 636 476
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	1 833	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	96 534	70 302
	Autres produits (1) (11)					FQ	6 077	822
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 665 199	3 707 601
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	297 230	352 911
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	65 044	97 972
	Salaires et traitements*					FY	1 783 709	2 448 735
	Charges sociales (10)					FZ	488 499	700 585
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	7 100	7 177
	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	7 564	845
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 649 146	3 608 224
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	16 053	99 376
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	457	457
	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	457	457
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 632	327
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	1 632	327
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(1 176)	130
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	14 877	99 506

QUADRATUS Informatique

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

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

Désignation de l'entreprise : S.A.S ABALONE TT BRETAGNE — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	26 175	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		9 568
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	26 175	9 568
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	6 354	80 535
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		9 568
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	6 354	90 103
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	19 821	(80 535)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 691 830	3 717 626
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 657 132	3 698 654
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	34 698	18 971
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	96 534	70 302
(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
HONORAIRES 7PARTNERS	6 354	
EFFORT A LA CONSTRUCTION NON DUE		759
REMBOURSEMENT URSSAF		25 416

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

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

S.A.S ABALONE TT BRETAGNE
43 RUE BOBBY SANDS

44800 ST HERBLAIN

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

CECOM Experts-comptables
ZA LA CROIX CARREE

50180 AGNEAUX

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 039 592.64 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 560 755.19 Euros et dégageant un bénéfice de 34 697.81 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 générales complémentaires

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 91871€. 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.

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	4 229		
Installations générales agencements aménagements divers	33 399		5 880
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	18 521		
TOTAL	51 919		5 880
Autres titres immobilisés	170		
Prêts, autres immobilisations financières	3 592		6 870
TOTAL	3 762		6 870
TOTAL GENERAL	59 911		12 750

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			4 229	4 229
Installations générales agencements aménagements divers			39 279	39 279
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		530	17 991	17 991
TOTAL		530	57 269	57 269
Autres titres immobilisés			170	170
Prêts, autres immobilisations financières			10 462	10 462
TOTAL			10 632	10 632
TOTAL GENERAL		530	72 131	72 131

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	4 229			4 229
Installations générales agencements aménagements divers	18 236	5 541		23 777
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	13 761	1 559	530	14 790
TOTAL	31 997	7 100	530	38 567
TOTAL GENERAL	36 226	7 100	530	42 797

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	5 541				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 559				
TOTAL	7 100				
TOTAL GENERAL	7 100				

ANNEXE

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

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	41 924				41 924
TOTAL	41 924				41 924
TOTAL GENERAL	41 924				41 924

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	6 870	6 870	
Autres immobilisations financières	3 592	3 592	
Clients douteux ou litigieux	50 305	50 305	
Autres créances clients	401 523	401 523	
Impôts sur les bénéfices	8 641	8 641	
Taxe sur la valeur ajoutée	23 305	23 305	
Groupe et associés	469 588	469 588	
Débiteurs divers	77 238	77 238	
Charges constatées d'avance	20 967	20 967	
TOTAL	1 062 029	1 062 029	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	6 870		

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	88 108	88 108		
Fournisseurs et comptes rattachés	120 276	120 276		
Personnel et comptes rattachés	152 880	152 880		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	157 771	157 771		
Taxe sur la valeur ajoutée	150 467	150 467		
Autres impôts taxes et assimilés	61 809	61 809		
Groupe et associés	353	353		
Autres dettes	4 089	4 089		
TOTAL	735 752	735 752		

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	6.3291	15 800			15 800

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	77 238
Total	77 238

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	207
Emprunts et dettes financières diverses	353
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	44 966
Dettes fiscales et sociales	149 042
Autres dettes	4 089
Total	198 656

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	20 967
Total	20 967

ANNEXE

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

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 4 027 euros, correspondant aux honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Effets escomptés non échus	76 451
Total (1)	76 451

Engagements reçus

GARANTIE FINANCIERE ATRADIUS	290 918
Total	290 918

Engagement en matière de pensions et retraites

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

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

Indemnité de départ à la retraite

Tranches d'âges	Engagement à	Montant
59 ans	moins d'un an	
54 à 58 ans	1 à 5 ans	
50 à 54 ans	6 à 10 ans	
40 à 49 ans	11 à 20 ans	
30 à 39 ans	21 à 30 ans	1 157
moins de 30 ans	plus de 30 ans	31
Engagement total		1 188

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%

ANNEXE

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

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

nantes 2013 european green capital
ABALONE
a été labellisé
Nantes 2013 Green Capital

ARRIVE LE
30 NOV. 2017
GREFFE T.C.

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 des sociétés :

ABALONE ENERGIE
ABALONE TT ORVAULT
ABALONE TT 49-85
ABALONE TT 72
ABALONE TT ATLANTIQUE CENTRE
ABALONE TT BRETAGNE
ABALONE TT BORDEAUX
ABALONE TT ATLANTIQUE OUEST
ABALONE TT VENDEE
ABALONE TT ROMORANTIN
ABALONE RESEARCH
ABALONE TT NANTES BATIMENT
ABALONE TT LANDES
ABALONE TT LORIENT

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

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 QUALITE SERVICE N° 0601
Abalone Group
UN GLOBAL COMPACT Network France WE SUPPORT